

# Botschaft

## Urnenabstimmung vom 17. Dezember 2023

- Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2024–2027 und Budget 2024
- Bauabrechnung Sonderkredit Dachsanierung Schloss Meggenhorn



*Dach Schloss Meggenhorn: Impressionen von den Sanierungsarbeiten.*

### AFP 2024–2027 und Budget 2024

Das Budget 2024 weist bei einem Aufwand von 87,75 Mio. Franken und einem Ertrag von 85,62 Mio. Franken einen Aufwandüberschuss von 2,13 Mio. Franken aus. Aufgrund der Überschüsse der letzten Jahre beantragt der Gemeinderat eine Senkung des Steuerfusses von 0,95 auf 0,90 Einheiten.

Im Jahr 2024 sind Investitionen in der Höhe von 15,14 Mio. Franken geplant. Bis 2027 sollen rund 88,46 Mio. Franken investiert werden. Die Mehrheit der Investitionen betrifft Tiefbauten und Liegenschaften.

Seite 33

### Bauabrechnung Sonderkredit

Die Dachsanierung von Schloss Meggenhorn war eine grosse Herausforderung. Der Gemeinderat ist erfreut, dass der Sonderkredit zur Dachsanierung von 2,05 Mio. Franken mit 1,86 Mio. Franken um 0,19 Mio. Franken unter dem Kredit abschliesst.

Seite 42

# Urnenabstimmung vom 17. Dezember 2023

## Anordnung der Gemeindeabstimmung vom 17. Dezember 2023

### Der Gemeinderat beschliesst:

1. Am Sonntag, 17. Dezember 2023, findet eine Gemeindeabstimmung an der Urne statt.
2. Es wird über folgende Geschäfte abgestimmt:
  - 2.1. Aufgaben- und Finanzplan 2024–2027 und Budget 2024 der Einwohnergemeinde Meggen
    - a) Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes 2024–2027
    - b) Kenntnisnahme des Berichtes der Controlling-Kommission
    - c) Genehmigung des Budgets 2024 mit einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten
  - 2.2. Genehmigung der Bauabrechnung Sonderkredit Dachsanierung Schloss Meggenhorn
3. Die Abstimmungsbotschaft des Gemeinderates ist so zu verteilen, dass sie spätestens drei Wochen vor dem Abstimmungstag im Besitze der Stimmberechtigten ist.
4. Stimmberechtigt sind Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben, nicht wegen dauernder Urteilsunfähigkeit unter umfassender Beistandschaft stehen oder durch eine vorsorgebeauftragte Person vertreten werden und spätestens am 12. Dezember 2023 ihren politischen Wohnsitz in Meggen geregelt haben.
5. Das Stimmregister wird am 12. Dezember 2023 um 17.00 Uhr abgeschlossen. Die stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner können das unbearbeitete Stimmregister einsehen.
6. Die Bestimmungen über die briefliche Stimmabgabe und die Öffnungszeit des Urnenbüros werden in einer separaten Bekanntmachung publiziert.

Meggen, im Oktober 2023

**Gemeinderat Meggen**

### Hinweise zur Gemeindeabstimmung an der Urne

#### Standort des Urnenbüros

Gemeindehaus im Dorfzentrum, Parterre

#### Urnenöffnungszeit

Sonntag, 17. Dezember 2023, 10.00 bis 11.00 Uhr

#### Briefliche Stimmabgabe

Für die briefliche Stimmabgabe ist der Stimmzettel ins grüne amtliche Stimmkuvert zu legen und zusammen mit dem unterzeichneten Stimmrechtsausweis im kombinierten Zustell- und Antwortkuvert per Post an die Gemeindeverwaltung Meggen, 6045 Meggen, zu senden oder im Gemeindehaus beim Eingang in den Abstimmungsbriefkasten einzulegen.

#### Letzte Leerung des Briefkastens im Gemeindehaus

Sonntag, 17. Dezember 2023, 11.00 Uhr

### Inhalt Botschaft

Vorwort	5
Aufgabenbereiche	
1 Präsidiales und Kultur	6
2 Bildung, Jugend und Sport	9
3 Soziales und Gesundheit	13
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	16
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	20
6 Finanzen und Steuern	23
7 Liegenschaften	26
Erfolgsrechnung 2024	29
Geldflussrechnung 2024	31
Investitionen 2024	33
Kennzahlen	36
Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2024–2027	38
Antrag des Gemeinderates	41
Bauabrechnung Sonderkredit	42
Dachsanierung Schloss Meggenhorn	

#### Impressum

Herausgeberin: Gemeinde Meggen  
 Ausgabe: November 2023  
 Auflage: 5700 Exemplare  
 Projektleitung: Stephan Lackner, Abteilungsleiter Finanzen  
 Redaktion: Nicole Widmer, Sachbearbeiterin Controlling  
 Gestaltung: Kurt Rühle, Kommunikationsbeauftragter  
 Büro Nord, Küsnacht  
 Papier: 100 % Recyclingpapier, Label «Blauer Engel»



## Hinweise zum Inhalt und zur Beschlussfassung

Das Budget 2024 wird nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) zur Beratung vorgelegt.

Nachstehend werden Ihnen **sieben Aufgabenbereiche** präsentiert, die in Globalbudgets zusammengefasst sind:

- 1 Präsidiales und Kultur
- 2 Bildung, Jugend und Sport
- 3 Soziales und Gesundheit
- 4 Umwelt, Energie und Sicherheit
- 5 Raumordnung, Bau und Verkehr
- 6 Finanzen und Steuern
- 7 Liegenschaften

Für jeden Aufgabenbereich ist ein **politischer Leistungsauftrag** formuliert. Darin werden auch die dazugehörigen Leistungsgruppen aufgeführt. Jede Leistungsgruppe enthält Leistungen oder Produkte, die einen fachlichen oder funktionalen Zusammenhang haben.

Mit dem politischen Leistungsauftrag ist festgelegt, welcher Auftrag mit welchen Mitteln und in welcher Qualität erfüllt werden soll.

Bei jedem Aufgabenbereich wird der **Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm** dargestellt. Zudem werden jeweils eine **Lagebeurteilung** vorgenommen und der Stand der **Massnahmen und Projekte** mit den finanziellen Konsequenzen beurteilt. Neben Aufwand, Ertrag und Investitionen wird mit **Messgrössen** die erwartete Entwicklung aufgezeigt.

Unter dem Titel **«Entwicklung der Finanzen»** werden Ihnen die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung vorgestellt. Basierend auf dem Leistungsauftrag wird zusammen mit dem **Budget 2024** (mittel- und kurzfristige Optik) auch der **Aufgaben- und Finanzplan (AFP) bis 2027** dargestellt. Das Budget ist Bestandteil des Aufgaben- und Finanzplanes und entspricht dessen erstem Planjahr. Massnahmen und Projekte, Messgrössen und die Entwicklung der Finanzen zeigen deshalb nicht nur auf, welche Mittel im nächsten Jahr benötigt werden, sondern auch, welche Entwicklungen über die kommenden vier Jahre erwartet werden.

In den einzelnen Aufgabenbereichen ist bei der **Investitionsrechnung** zum **Budget 2023 «Budget ergänzt»** angegeben. Das Budget 2023 der Investitionsrechnung wurde mit den Kreditübertragungen aus dem Rechnungsabschluss 2022 ergänzt. In der Erfolgsrechnung wurden keine Kreditübertragungen beschlossen.

### Gleichzeitige Beschlussfassung über Budget und Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, dem Budget 2024 der Gemeinde Meggen zuzustimmen.

Bestehend aus:

- a) Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes 2024–2027
- b) Kenntnisnahme des Berichtes der Controlling-Kommission
- c) Genehmigung des Budgets 2024 mit einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten

Der Aufgaben- und Finanzplan (AFP) und damit die Planjahre ohne das Budgetjahr sowie der Bericht der Controlling-Kommission werden nicht beschlossen, sondern zur Kenntnis genommen.

Nach Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes 2024–2027 und des Berichtes der Controlling-Kommission erfolgt die Genehmigung des Budgets 2024 zusammen mit einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten.

#### Beschlussgegenstände sind dabei:

je Aufgabenbereich

- der politische Leistungsauftrag
- das Globalbudget, d.h. der Saldo aus Aufwand und Ertrag bei der Erfolgsrechnung
- das Total der Investitionsausgaben bei der Investitionsrechnung

sowie

- der Steuerfuss.

**In dieser Botschaft sind alle Beschlusspositionen gelb hinterlegt.**

## Das erste Gemeindebudget an der Urne

Liebe Meggerinnen und Megger

Seit dem 1. Juli 2023 ist sie in Kraft, die neue Gemeindeordnung, und nach 192 Jahren befinden die Megger Stimmbürgerinnen und Stimmbürger erstmals an der Urne über das Budget.

Nun, dieser Entscheid im Mikrokosmos Meggen ist das eine. Die politische, gesellschaftliche und wirtschaftliche Grosswetterlage ist das andere.

Die Entwicklung der Flüchtlingsströme aus diversen Regionen, die Gefahr einer nicht gesicherten Energieversorgung, teuerungsbedingt steigende Kosten, der weiterhin ausgeprägte Mangel an Fachkräften in allen Bereichen, die Herausforderungen des Klimawandels oder die Finanzierung unserer Sozialwerke und die permanent steigende Erwartungshaltung an staatliche Leistungen bleiben die grossen Herausforderungen.

Es mag erstaunen, dass ob all dieser Fakten negative Auswirkungen auf die Finanzen der Kommunen bisher ausblieben. Die Rechnungsabschlüsse der Luzerner Gemeinden fielen 2022 beispielsweise um insgesamt fast eine Viertelmilliarde Franken besser aus als prognostiziert.

Mit dem vorliegenden Budget 2024 und dem Aufgaben- und Finanzplan 2024–2027 präsentiert sich die finanzielle Situation unserer Gemeinde als nach wie vor sehr solide. Bei einem Gesamtaufwand von rund 87,8 Millionen budgetieren wir für das Jahr 2024 einen Verlust von 2,1 Millionen.

Dieser Verlust ist einerseits dem doch erheblich höheren Gesamtaufwand, mit einem Plus von gut 3,3 Millionen gegenüber dem Budget 2023, geschuldet. Andererseits haben wir den Steuerfuss 2024 auf 0,90 Einheiten festgesetzt. Dies entspricht einer Reduktion gegenüber 2023 um 1/20 Einheit.

Die Aufwanderhöhungen ergeben sich zur Hauptsache durch höhere Personal- und Sachaufwendungen, höhere Beiträge an die Sonderschulung und die Tagesstrukturen, Mietzuschüsse an Alterswohnungen, den Beitrag an die Spitex und die wirtschaftliche Sozialhilfe. Nicht zu vergessen sind auch die Beitragszahlungen an den Finanzausgleich, welcher sich für Meggen beim horizontalen Ausgleich auf erstmals über 11 Millionen beläuft und unseren Finanzhaushalt mit mittlerweile netto knapp 10 Millionen belastet.

Zwecks Erhalt unserer hervorragenden Infrastrukturen sind auch für das Jahr 2024 grosse Investitionen vorgesehen. Diese sind mit knapp 16 Millionen veranschlagt, was einer deutlichen Steigerung gegenüber dem Budget 2023 entspricht. Insbesondere aufgrund der hohen Investitionen in den kommenden Jahren wird bis 2027 eine Abnahme des Eigenkapitals um rund 12,6 Millionen prognostiziert. Dies ist aufgrund des aktuell sehr hohen Eigenkapitals verkraftbar.

#### Gemeinderat Meggen

Urs Brücker

Gemeindepräsident



Meggen ist eine wohnliche, sympathische, attraktive und innovative Gemeinde und liegt idyllisch am See.

# Aufgabenbereich 1: Präsidiales und Kultur

Urs Brücker, Gemeindepräsident

## Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Präsidiales und Kultur umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Legislative und Exekutive
- Rechtswesen und Sondersteuern
- Kommunikation und Marketing
- Kultur.

Der Gemeinderat vollzieht die Beschlüsse der Stimmberechtigten als ausführende Behörde. Er führt die Gemeindeverwaltung mit den kantonal geltenden gesetzlichen Bestimmungen, der Gemeindeordnung und der Organisations- und

Kompetenzordnung der Gemeinde. Der Aufgabenbereich umfasst die Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, die Veranlagungen beim Liegenschaftshandel und bei Erbschaften, die Aufgaben der Gemeindekanzlei sowie die bedarfsgerechte Kommunikation der Behörden nach innen und aussen.

Ebenfalls in diesen Zuständigkeitsbereich gehören die Gestaltung und die Unterstützung des breiten und vielfältigen Kulturangebots in unserer Gemeinde, welches für die Identität, den Zusammenhalt und die überdurchschnittliche Lebensqualität in Meggen von hoher Bedeutung ist.

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Verwaltung und Gemeindebetriebe stehen unseren Kundinnen und Kunden mit überdurchschnittlichen Leistungen und optimierten Prozessen als moderne Dienstleistungsunternehmen zur Verfügung. Dabei kommt dem Einsatz digitaler Technologien laufend höhere Bedeutung zu.

Mit dem Ziel der Konzentration auf die notwendigen und sinnvollen Aufgaben des Gemeinwesens wird die Auslagerung von Leistungen und Angeboten geprüft.

Mit umfassender Information, offener Kommunikation und dem verstärkten Einsatz von Instrumenten zur aktiven Mitwirkung der Bürgerinnen und Bürger schaffen wir Transparenz und Vertrauen.

Das kulturelle Leben und insbesondere die Aktivitäten der Megger Vereine bilden das Rückgrat für ein attraktives Dorfleben. Mit der Zusammenarbeit der verschiedenen Kultursparten im neu installierten «Forum Kultur» sollen nach Möglichkeit neue und attraktive Formate im Kulturbereich unserer Gemeinde entstehen.

## Lagebeurteilung

Im Vorwort dieser Botschaft habe ich bereits die geopolitische, wirtschaftliche und gesellschaftspolitische Grosswetterlage angesprochen. Dabei ist nicht zu vergessen, dass uns als Gemeinde vor allem auch die Gesetzesänderungen auf kantonaler Ebene direkt betreffen. Und da ist 2024 viel Dynamik drin. Im Finanzbereich steht im Zuge der Umsetzung der OECD-Mindeststeuer eine umfangreiche Revision des Steuergesetzes an. Ganz wichtig für Meggen, als mit Abstand grösste Zahlergemeinde in den horizontalen Finanzausgleich, sind die dringend notwendigen Änderungen des Finanzausgleichsgesetzes. Ohne Anpassungen drohen riesige Verwerfungen unter den Luzerner Gemeinden. Meggen müsste beispielsweise Zahlungen leisten, welche den aktuellen Gesetzesbestimmungen widersprechen.

Ebenfalls viel Spannung versprechen 2024 Gesetzesanpassungen, welche den Ausbau der Nutzung von erneuerbaren Ener-

gien betreffen. So sollen das Planungs- und Baugesetz sowie das Energiegesetz dahingehend geändert werden, dass insbesondere die Verfahren beim Bau von Anlagen zur Stromproduktion, zum Beispiel aus Windkraft, beschleunigt werden können. Ebenfalls erwarten wir mit Spannung auch die Debatten und dann die Abstimmung über die KITA-Initiative mit dem Gegenvorschlag der Regierung, welche auch 2024 erfolgen soll.

Auf Gemeindeebene betrifft die wichtigste Abstimmung zweifellos die Gesamtrevision der Ortsplanung, welche im Juni vorgesehen ist. Und natürlich nicht zu vergessen, in allen Gemeinden finden 2024 Neuwahlen der Parlamente, der Gemeinde- / Stadträte und der gewählten Kommissionen statt. Wir in Meggen wählen dabei nebst dem Gemeinderat die Mitglieder der Controlling-Kommission, der Bildungskommission, der Einbürgerungskommission und des Urnenbüros neu.

## Massnahmen und Projekte

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Prozesse und Leistungen der Verwaltung optimieren					
Laufende Umsetzung des Kulturleitbildes					
Forum Kultur installieren und etablieren					
Kernaufgaben der Gemeinde prüfen					

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Einbürgerungen (Ausländer / innen)	Anzahl behandelte Gesuche		16	10	15	15	15	15
Geschäftsfälle Gemeinderat	Anzahl		1'212	1'150	1'150	1'200	1'200	1'200
Sondersteuern	Anzahl Veranlagungen		190	160	150	150	150	150
Ausstellungen und gemeindeeigene Kulturveranstaltungen Benzeholz und Schloss Meggenhorn	Anzahl Besucher / innen		1'500	3'400	3'000	3'200	3'400	3'400
Pro-Kopf-Ausgabe Kultur (netto)	CHF		107	100	100	100	100	100

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>-1'610</b>	<b>-733</b>	<b>-558</b>	<b>-23.88</b>	<b>-774</b>	<b>-676</b>	<b>-618</b>
Total	Aufwand	7'452	7'102	7'439	4.75	7'236	7'366	7'436
	Ertrag	9'062	7'836	7'998	2.07	8'010	8'042	8'054

### Leistungsgruppen

Leistungsgruppe		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Legislative und Exekutive	Aufwand	1'011	1'119	1'179	5.35			
	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	1'011	1'119	1'179	5.35			
Rechtswesen und Sondersteuern	Aufwand	4'269	3'426	3'587	4.68			
	Ertrag	8'892	7'547	7'680	1.76			
	Saldo	-4'623	-4'120	-4'093	-0.66			
Kommunikation und Marketing	Aufwand	219	235	262	11.22			
	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	219	235	262	11.22			
Kultur	Aufwand	1'954	2'321	2'412	3.90			
	Ertrag	170	289	318	10.03			
	Saldo	1'784	2'032	2'094	3.03			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)



Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ausgaben	-	-	-		-	-	-
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
<b>Nettoausgaben</b>	-	-	-		-	-	-

Budget ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

**Legislative und Exekutive:** Aufgrund der Gemeindewahlen von Gemeinderat, Controlling-Kommission, Bildungs- und Einbürgerungskommission sowie Urnenbüro ist für 2024 ein höherer Aufwand vorgesehen.

**Rechtswesen und Sondersteuern:** Diese Leistungsgruppe beinhaltet neben den Sondersteuern die allgemeinen Dienste der Gemeindeverwaltung.

**Personalaufwand:** Für die Beurteilung von generellen Lohnanpassungen ist jeweils der Landesindex der Konsumentenpreise von Ende Mai massgebend. Dieser Index erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 2,19%. Aufgrund des Teuerungsverlaufes wird eine generelle Lohnanpassung beim Verwaltungs- und Betriebspersonal sowie auch beim Gemeinderat von 1,5% gewährt. Für individuelle Lohnanpassungen sind 0,5% vorgesehen.

**Sondersteuern:** Gesamthaft werden rund 5,9 Mio. Franken Sondersteuereinnahmen (Grundstückgewinnsteuern, Handänderungs- und Erbschaftssteuern) budgetiert. Die Nachkommenserbtschaftssteuern erhöhen sich um 0,1 Mio. auf 1 Mio. Franken und fliessen in den gleichnamigen Fonds.

**Kommunikation und Marketing:** Beim Gemeindehaus ist die Erweiterung und Erneuerung der Anschlagkästen mit digitalen Bildschirmen geplant. Die Entdeckertourkarte wird auf der Webseite der Gemeinde ausgebaut und durch neue digitale Inhalte ergänzt.

**Kultur:** Unter der Leistungsgruppe Kultur werden die Gemeindogalerie Benzeholz, das Schloss und Bistro Meggenhorn, die Gemeindebibliothek und die allgemeine Kulturförderung zusammengefasst.

**Liegenschaft Meggenhorn:** Neu soll von November 2024 bis März 2025 ein Schlosscafé betrieben werden, das zum Verweilen und Geniessen einlädt. Für das Schloss stehen diverse Ersatzbeschaffungen an. Die Natursteinmauern im Aussenbereich werden saniert und bei den Fenstern die Dichtigkeit wieder hergestellt. Oberhalb der Kapelle wird der Fussweg erneuert. Beim Schlossbistro werden zwei Sonnenschirme und Holzstühle ersetzt sowie die Wände neu gestrichen.

**Kulturförderung:** Neben der Weiterführung des Festivals «Musig am See» und diverser Kulturveranstaltungen wird das Jubiläum 50 Jahre Schloss Meggenhorn in Gemeindebesitz gefeiert. Wie in den vergangenen Jahren unterstützt die Gemeinde diverse Megger Vereine und Institutionen im Kulturbereich mit wiederkehrenden Beiträgen und individuellen Beiträgen auf Gesuch. Dazu kommen auch Beiträge im Rahmen der Regionalen Kulturkonferenz (rkk) an den Bibliotheksverband Region Luzern (BVL) sowie an diverse Institutionen wie zum Beispiel das Luzerner Sinfonieorchester (LSO). Im Benzeholz Raum für zeitgenössische Kunst sind vier grössere Ausstellungen für das Jahr 2024 geplant.

Aufgabenbereich 2: Bildung, Jugend und Sport

Carmen Holdener, Gemeinderätin

**Leistungsauftrag**

Der Aufgabenbereich Bildung, Jugend und Sport umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Unterstufe
- Oberstufe
- Bildung übriges
- Musikschule
- Jugend
- Freizeit und Sport.

Die innovative Schule mit Angeboten vom Kindergarten bis zur Sekundarschule und die vielseitige Musikschule haben eine hohe Qualität und sind ein wesentlicher Standort-

vorteil der Gemeinde. Die Infrastrukturen erfüllen die Ansprüche einer fortschrittlichen Bildung und ermöglichen dadurch vielfältige kind- und jugendgerechte Lehr- und Lernformen. Mit schulnahen Tagesstrukturen unterstützen wir Familien auch ausserhalb der Schule. Wir fördern ein vielfältiges und aktives Leben in der Gemeinde mit einem reichhaltigen Angebot an Kultur-, Freizeit- und Sportaktivitäten. Wir unterstützen Freiwilligenarbeit sowie Vereine und Organisationen, welche das gesellschaftliche Leben in der Gemeinde bereichern und soziale Begegnungen ermöglichen.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Basierend auf den gesetzlichen Grundlagen sowie den kantonalen Entwicklungszielen der Volksschulbildung wird die strategische Qualitätsentwicklung der Schule Meggen mit den dazugehörigen Leistungsgruppen stetig optimiert. Sie orientiert sich an den gesellschaftlichen Veränderungen und Bedürfnissen und gestaltet diesen Wandel proaktiv mit. Darüber hinaus sorgen moderne Infrastrukturen, digitale Kommunikationstechnologien sowie fortschrittliche und innovative Angebote für eine attraktive und hochwertige Bildungslandschaft. Dazu zählen u.a. bedarfsgerechte, flexible und leistungsfähige Tagesstrukturen und die Etablierung der im Jahr 2020 neu eingeführten Naturbasisstufe.

Die professionelle, kommunale Kinder- und Jugendarbeit sowie die Jugendförderung in unseren Vereinen und Jugendorganisationen unterstützen die individuelle und altersgerechte Entwicklung, wie auch die Eigen- und Mitverantwortung. Zudem stärken sie die Sozialraumorientierung unserer Kinder und Jugendlichen. Mit neuen Mitwirkungsgremien, wie beispielsweise dem Forum für Jugend und Sport, wird die Vernetzungsarbeit in der Gemeinde gefördert und intensiviert. In dieser Zusammenarbeit und im Austausch mit der Bevölkerung, dem Megger Gewerbe, den Vereinen und verschiedenen Institutionen und Partnern streben wir ein attraktives und lebendiges Dorfleben an.

Lagebeurteilung

**Bisher höchster Stand an Lernenden**

Mit 648 Lernenden in insgesamt 36 Klassen über alle Schulstufen verzeichnet die Schule einen neuen Höchstbestand. Der Zuwachs betrifft insbesondere die Kindergärten und die ersten vier Primarklassen. Nach heutigen Prognosen rechnen wir innerhalb der nächsten Jahre mit mindestens 37 Klassen. Damit würden alle 6 Primarstufen 4-fach geführt. Auf der Oberstufe hingegen ist die Anzahl Lernender eher konstant. Nach wie vor hoch ist die Übertrittsquote ins Langzeitgymnasium oder an eine Sport- oder Privatschule nach der 6. Primar. Sowohl das Wachstum als auch die zunehmend anspruchsvolleren täglichen Herausforderungen, u.a. aufgrund der Heterogenität unserer Gesellschaft, wirken sich auf den gesamten Schulbetrieb und die Kosten aus. Für einzelne Unterstützungsfunktionen mussten daher höhere Pensen geschaffen werden.

**Alle Stellen besetzt**

Erfreulicherweise ist es unseren Schulleitungspersonen gelungen, zeitig alle Vakanzen auf Beginn des Schuljahres 2023 / 24 wieder zu besetzen. Obwohl jährliche Personalwechsel im Schulbetrieb «normal» sind, sind wir als Schule und Arbeitgeberin bestrebt, im Sinne der Qualität und der Konstanz unsere Per-



sonalpolitik nachhaltig und attraktiv zu gestalten. Darin sehen wir eine grosse Chance, die längerfristigen Entwicklungen auch im Hinblick auf die neue kantonale Schulentwicklungsstrategie «Schule für alle» partizipativ voranzutreiben und zu festigen.

**Sechster Tagesstruktur-Standort eröffnet**

Einmal mehr führen die gestiegenen Anmeldezahlen für die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen dazu, dass in kürzester Zeit ein weiterer und damit bereits ein sechster Standort gefunden werden musste. Gegenüber dem Vorjahr werden wöchentlich rund 145 zusätzliche Belegungen in den vier Betreuungselementen angeboten. Mit durchschnittlich 100 Mittagessen pro Tag erreichen wir auch hier einen neuen Höchstwert.

**Umbau Naturkindergarten abgeschlossen**

In den Sommerferien fanden die Rück- und Umbauarbeiten der Anlagen und Bauten statt. Der Naturkindergarten wird aktuell mit einer Klasse weitergeführt. Bewilligt sind maximal zwei Klassen.

**Vielfältige Musikschulangebote**

Die Musikschule bleibt auf konstant gutem Niveau in Bezug auf die Fächerbelegungen und das Angebotspektrum. In der Zusammenarbeit mit der Musikschule Adligenswil-Udligenswil entstehen laufend neue Möglichkeiten für gemeinsame Projekte, Ensembles und öffentliche Auftritte.

**Kinder, Jugend, Freizeit und Sport**

Das Interesse an lokalen Freizeit- und Sportangeboten und damit auch an zusätzlichen oder neuen Infrastrukturen hat zugenommen. Als grosses Vorhaben hat die Gemeinde eine Machbarkeitsstudie für einen Ersatzbau unseres Schulhallenbaudes in Auftrag gegeben. Weitere Vereinsanträge für neue Infrastrukturen werden laufend in Zusammenarbeit mit dem Forum Jugend und Sport geprüft.

**Massnahmen und Projekte**

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sozialraumorientierung im Kinder- und Jugendbereich stärken und ausbauen					
Vereine und Organisationen unterstützen und fördern					
Schulergänzende Tagesstrukturen bedarfsgerecht ausbauen					
Erweiterung der überkommunalen Zusammenarbeit der Musikschule prüfen					

**Messgrössen**

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Klassen in Kindergarten, Unter- und Oberstufe	Anzahl		34	34	36	37	37	37
Schulabgänger / innen mit Anschlusslösung	in %	100	100	100	100	100	100	100
Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	Belegung*		756	760	930	950	960	970
Musikschule	Belegung**		658	501	501	510	520	530
Offene Kinder- und Jugendarbeit	Anzahl Besucher / innen		890	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000

\* Stichtag 1. September

\*\* Stichtag 1. November

**Entwicklung der Finanzen**

**Erfolgsrechnung**

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>12'336</b>	<b>14'557</b>	<b>14'804</b>	<b>1.69</b>	<b>14'761</b>	<b>15'209</b>	<b>15'497</b>
<b>Total</b>	Aufwand	21'241	23'907	24'516	2.55	24'870	25'679	26'097
	Ertrag	8'904	9'349	9'713	3.88	10'109	10'470	10'600
<b>Leistungsgruppen</b>								
Unterstufe	Aufwand	9'125	9'991	10'509	5.19			
	Ertrag	3'777	3'996	4'185	4.73			
	Saldo	5'347	5'995	6'325	5.49			
Oberstufe	Aufwand	3'003	3'352	3'304	-1.43			
	Ertrag	1'244	1'292	1'231	-4.69			
	Saldo	1'759	2'060	2'073	0.61			
Bildung übriges	Aufwand	5'641	6'387	6'752	5.72			
	Ertrag	2'844	3'223	3'427	6.33			
	Saldo	2'797	3'164	3'325	5.09			
Musikschule	Aufwand	1'614	1'733	1'736	0.15			
	Ertrag	1'026	827	857	3.70			
	Saldo	588	907	879	-3.09			
Jugend	Aufwand	240	263	270	2.71			
	Ertrag	13	13	13	0.00			
	Saldo	227	251	258	2.85			
Freizeit und Sport	Aufwand	1'618	2'180	1'945	-10.80			
	Ertrag	0	1	1	0.00			
	Saldo	1'618	2'180	1'944	-10.81			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

**Investitionsrechnung**

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Ausgaben</b>		<b>188</b>	<b>71</b>	<b>215</b>	<b>201.06</b>	<b>60</b>	<b>170</b>	<b>60</b>
<b>Einnahmen</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Nettoausgaben</b>		<b>188</b>	<b>71</b>	<b>215</b>	<b>201.06</b>	<b>-80</b>	<b>170</b>	<b>60</b>

Budget ergänzt



Erläuterungen zu den Finanzen

**Schuljahr 2023 / 24 Überblick:** Das Schuljahr startete mit 648 Lernenden über alle Schulstufen. Das sind 12 Lernende mehr als im vergangenen Schuljahr. Es werden erstmals 36 Klassenzüge geführt. Im Kindergarten neu 7 Klassen (im Vorjahr 5) und auf der Stufe Primar neu 22 Klassen (im Vorjahr 19). Dies ist nebst der Zunahme an Kindergartenkindern auch eine Folge aus der Rückführung der Naturbasisstufe zum Naturkindergarten. In der Oberstufe bleibt es bei 7 Klassen.

**Personalaufwand:** Die Besoldung der Lehrpersonen und Mitarbeitenden der Schule richtet sich nach den kantonalen Vorgaben. Für das Kalenderjahr 2024 ist eine Erhöhung von 1,7 % plus Mutationseffekt von 0,5 % eingerechnet.

**Gemeindebeitrag an die Sonderschulung:** Die Sonderschulung verzeichnet im Bereich Verhalten und sozio-emotionale Entwicklung eine signifikante Zunahme an Lernenden sowie eine massiv höhere Komplexität in Fällen von Behinderungen. Dadurch erhöht sich der Gemeindebeitrag pro Einwohnerin und Einwohner gegenüber dem Vorjahr um 13 Franken auf 155 Franken. Der Beitrag 2024 in den Sonderschulpool steigt auf 1,196 Mio. Franken. Im Gegenzug erhält die Schule aufgrund von verfügbaren integrativen Sonderschulmassnahmen aus diesem Pool rund 170'000 Franken zurück.

**Pensenanpassungen in der Schulsozialarbeit und im Schulsekretariat:** Der Gemeinderat hat dem Antrag der Bildungskommission entsprochen und eine Erhöhung der Pensen im Bereich der Schulsozialarbeit (von 80 auf 120 % und im Schulsekretariat (von 120 auf 150 %) zugestimmt.

**Mehrkosten für Lehrmittel:** Die Preise für die obligatorischen Lehrmittel sind angestiegen. Insbesondere die Lizenzkosten für die digitalen Lehrmittel wurden markant erhöht.

**Betreuungskosten steigen:** Die konstante Nachfrage und die hohe Belegung in den schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen führen zu einem Kostenanstieg in allen Bereichen. Mit den zu erwartenden Einnahmen aus den Beiträgen von Eltern und Kanton können diese Mehraufwände wiederum fast ausgeglichen werden.

**Musikschule:** Die Lehrpersonen der Musikschule erhalten ebenfalls eine Lohnerhöhung im Umfang eines Stufenanstiegs von 120 % einer Stufe. Etliche Instrumente sind über die Jahre «verspielt» und müssen ersetzt werden. Im Jahr 2024 soll daher u.a. ein über 20-jähriges Klavier ersetzt werden und der Erwerb einer keltischen Harfe soll den Instrumentenpool ergänzen.

# Aufgabenbereich 3: Soziales und Gesundheit

Olivier Class, Gemeinderat

## Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Soziales und Gesundheit umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Soziale Wohlfahrt
- Sozialhilfe
- Krankenpflege.

Gemäss § 2 des Sozialhilfegesetzes SHG und der Sozialhilfeverordnung SHV ist es das Ziel der Sozialhilfe, die Hilfebe-

dürftigkeit von Menschen zu verhindern, die Folgen von Hilfebedürftigkeit zu mildern und zu beseitigen sowie die Eigenverantwortung, Selbstständigkeit und die berufliche und gesellschaftliche Integration zu fördern.

Die Gemeinde stellt die Gesundheitsversorgung sicher und ist dafür zuständig, dass die nötigen Angebote in der Kleinkinder-, Familien- und Altersbetreuung zur Verfügung stehen und deren Bedürfnisse wahrgenommen werden.

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde setzt sich für die Anliegen und Bedürfnisse aller Generationen ein. Sie unterstützt Freiwilligenarbeit sowie Vereine und Organisationen, welche soziale Begegnungen ermöglichen. Wir fördern die Lebensqualität der älteren Einwohnerinnen und Einwohner unserer Gemeinde durch ein vielfältiges Angebot in den Bereichen Infrastruktur, Dienstleistungen, Gesundheit und Freizeitmöglichkeiten. Dabei gilt das Prinzip «alles aus einer Hand».

Wir fördern die Gesundheit der Bevölkerung mit öffentlichen Angeboten für Sport, Fitness und Bewegung sowie mit Projekten im Bereich der Gesundheitsprävention. Für ambulante und stationäre Pflege schaffen wir gute Rahmenbedingungen. Wir unterstützen Meggerinnen und Megger, die auf soziale Hilfe, persönliche Beratung und Begleitung angewiesen sind.

## Lagebeurteilung

Die Pflegefinanzierung im ambulanten und stationären Bereich ist stetig ansteigend. Gleiches gilt für Ergänzungsleistungen, welche durch die Gemeinden finanziert werden. Der Fachkräftemangel in der Pflege ist eine grosse Herausforderung. Ob die Bedürfnisse der Gesellschaft an Pflege und Betreuung in Zukunft abgedeckt werden können, wird sich zeigen.

Obwohl der Kanton den Verteilschlüssel im Asylwesen per 30. September 2023 aufgehoben hat, zeigen die Prognosen des Staatssekretariats für Migration (SEM) eine kritische Entwicklung der Asylzahlen. Entsprechend ist davon auszugehen, dass die Belegung in der temporären Containersiedlung des Aufenthaltszentrums Meggen hoch sein wird.

## Massnahmen und Projekte

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Schaffung eines Kompetenzzentrums Gesundheit prüfen					
Kommunale Demenzstrategie prüfen					
Leistungsaufträge in der ambulanten und stationären Pflege prüfen und wo notwendig anpassen					
Unterbringung Asylsuchende					



## Messgrößen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Subventionierte Kitaplätze	Personen		9	9	10	10	10	10
Spitexleistungen (> 3 Mt.)	in %		86	85	75	75	75	75
Wirtschaftliche Sozialhilfe (> 24 Mt.)	in %		65	73	75	70	70	70
Personen mit Pflegebedürftigkeit im Heim BESA 1–5 / BESA 6–12	Personen		55 / 42	54 / 43	46 / 49	48 / 49	48 / 49	48 / 49
EL Bezüger / innen Anzahl *	Personen		92 / 56	60 / 100	156	156	156	156

\* bis 2023 geschlechtergetrennt

## Entwicklung der Finanzen

## Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>11'949</b>	<b>15'176</b>	<b>15'267</b>	<b>0.59</b>	<b>15'358</b>	<b>15'181</b>	<b>14'897</b>
Total	Aufwand	12'349	15'806	16'004	1.25	16'067	15'535	15'256
	Ertrag	400	630	737	16.98	709	354	359
<b>Leistungsgruppen</b>								
Soziale Wohlfahrt	Aufwand	5'722	6'647	6'949	4.54			
	Ertrag	163	90	60	-33.33			
	Saldo	5'559	6'557	6'889	5.06			
Sozialhilfe	Aufwand	3'478	5'185	4'895	-5.58			
	Ertrag	237	540	677	25.37			
	Saldo	3'241	4'645	4'218	-9.17			
Krankenpflege	Aufwand	3'149	3'975	4'160	4.64			
	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	3'149	3'975	4'160	4.64			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ausgaben	-	-	250		-	-	-
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
<b>Nettoausgaben</b>	-	-	<b>250</b>		-	-	-

Budget ergänzt

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Soziale Wohlfahrt:** Die Leistungsgruppe Soziale Wohlfahrt beinhaltet unter anderem den Kindes- und Erwachsenenschutz, AHV, die Ergänzungsleistungen sowie auch Hilfsaktionen. Erhöht haben sich die Beiträge pro Einwohnerin und Einwohner an die Ergänzungsleistungen und an die Prämienverbilligungen. Das Sunneziel Meggen feiert sein 50-Jahr-Jubiläum. Gleichzeitig ist 2024 wieder ein Gesundheitstag geplant. Für diese Anlässe sind Budgets eingestellt. Bei den Mietzinszuschüssen für EL / IV-Bezügerinnen und Bezüger ist ein Systemwechsel vorgesehen. Der Betrag wird dadurch um rund 140'000 Franken erhöht.

**Sozialhilfe:** In der Leistungsgruppe Sozialhilfe werden die Arbeitslosigkeit, das Asylwesen, die wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH) und die übrige Fürsorge erfasst. Die Kosten für das Asylwesen verringern sich um rund 535'000 Franken. Es sind keine Ersatzabgaben zu leisten. Gleichzeitig werden durch die Aufhebung des Verteilschlüssels per 30. September 2023 ab diesem Zeitpunkt auch keine Bonuszahlungen ausbezahlt. Der Kanton Luzern bezahlt der Gemeinde einen Mietbetrag für die Wohncontainersiedlung. Die Kosten für die wirtschaftliche Sozialhilfe erhöhen sich gegenüber dem Budget 2023 um rund 129'000 Franken. Die Beiträge an die Heimfinanzierung erhöhen sich ebenfalls um rund 114'000 Franken.

**Krankenpflege:** Zur Leistungsgruppe Krankenpflege gehört die Restfinanzierung der stationären und ambulanten Langzeitpflege (die sogenannte Pflegefinanzierung an Heime und Spitex) sowie der Akut- und Übergangspflege. Gemäss Gesetz über die Pflegefinanzierung sind die Restkosten im Kanton Luzern durch die Gemeinden zu bezahlen.

Die Kosten der Restfinanzierung für die stationäre Langzeitpflege sind stark abhängig von der Anzahl und dem Grad der pflegebedürftigen Personen. Für das Jahr 2024 wird mit Kosten von 2,57 Mio. Franken gerechnet. Da die Eigenbeteiligung durch die Pflegebedürftigen und auch die Kostenbeteiligung der Krankenkassen nicht angepasst werden, müssen sämtliche Mehrkosten, welche insbesondere durch die demographische Entwicklung (älter und pflegebedürftiger) durch die öffentliche Hand übernommen werden.

Die von der Gemeinde zu leistende Restfinanzierung der ambulanten Langzeit- und Krankenpflege der Spitex Meggen wie auch von privaten Institutionen steigt weiter an. Für 2024 wird mit einem um rund 285'000 Franken höheren Aufwand gerechnet.

**Messgrößen:** Mit der Einführung von HRM2 werden mit der Budgetbotschaft Messgrößen abgebildet. Die Abteilung Soziales / Gesundheit stellt bei der Entwicklung der Zahlen Tendenzen fest, welche nach drei Jahren eine Anpassung der Messgrößen benötigen.



Qigong: Ein beliebtes Angebot der Alterskommission der Gemeinde Meggen und der Abteilung Soziales / Gesundheit mit Kursleiterin Helena Pajtler-Zingg.



# Aufgabenbereich 4: Umwelt, Energie und Sicherheit

Karin Flück Felder, Gemeinderätin

## Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Umwelt, Energie und Sicherheit umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen
- Umweltschutz und Energie
- Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)
- Sicherheit
- Feuerwehr (Spezialfinanzierung)
- Weinbau (Spezialfinanzierung).

Die Gemeinde Meggen unterstützt Massnahmen im Energie- und Umweltbereich, um das Ziel einer klimaneutralen Gesell-

schaft bis 2050 zu erreichen und die Biodiversität zu fördern. Um die hohen Anforderungen an den betrieblichen Unterhalt der öffentlichen Anlagen und die Abfallwirtschaft zu erfüllen, werden die nötigen Mittel und die Infrastruktur zur Verfügung gestellt.

Die Feuerwehr Meggen leistet einen wichtigen Dienst für die Sicherheit der Bevölkerung in Meggen. Die Gemeinde unterstützt sie dabei.

Die Gemeinde sorgt zudem für die Sicherheit im öffentlichen Raum mit Prävention und wo nötig Intervention.

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

### Umwelt und Energie

Um als Gemeinde einen Beitrag an eine klimaneutrale Gesellschaft bis 2050 zu leisten, nehmen wir eine Vorbildrolle bei unseren Liegenschaften und unserer Beschaffungspolitik ein.

Mit unserem Energieförderprogramm unterstützen wir Investitionen für den Umstieg auf erneuerbare Energien, mehr Energieeffizienz, Photovoltaikanlagen und Energiespeicherungen.

Natürliche Lebensräume werden erhalten. Die Biodiversität vor allem im Siedlungsraum wird gefördert.

Das Energiestadtlabel Gold soll bis 2024 erreicht werden.

### Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen

Das hohe Dienstleistungsangebot wird aufrechterhalten. Damit der Werkdienst diese Aufgabe auch in Zukunft erfüllen kann,

wird ein neuer Werk- und Ökiohof am bisherigen Standort geplant. Die Investitionen sollen in einem vernünftigen Kosten- / Nutzenverhältnis stehen.

### Sicherheit – Feuerwehr

Wir stehen mit Prävention und Intervention für die Sicherheit im öffentlichen Raum ein. Die Organisation der Feuerwehr Meggen wird neu evaluiert.

### Weinbau

Seit mehr als 40 Jahren betreibt die Gemeinde den Rebberg Schloss Meggenhorn. Es steht eine Erneuerung der Anlage an. In diesem Zusammenhang wird geprüft, in welcher Form der Rebberg in Zukunft geführt wird.

## Lagebeurteilung

### Umwelt und Energie

Die Qualität und die Attraktivität der Megger Landschaft sind sehr hoch und die Pflege ist gewährleistet. Die Biodiversität im Siedlungsraum wird mit Abgabe von Wildblumen und Wildsträuchern aktiv gefördert. Zudem wurde ein Konzept zur ökologischen Aufwertung gemeindeeigener Liegenschaften erstellt. Die definierten Massnahmen werden in den nächsten Jahren umgesetzt und werden vom Kanton Luzern finanziell unterstützt.

Im Energiebereich werden mit dem gemeindeeigenen Förderprogramm Massnahmen zur Erreichung der Klimaziele 2050 unterstützt. Vor allem liegt der Fokus auf dem Umstieg auf erneuerbare Energien bei der Wärmeproduktion und dem Zubau von Photovoltaikanlagen. Das Förderprogramm wird rege benutzt.

Um in den grossen Quartieren entlang der Kantonsstrasse den Umstieg auf eine fossilfreie Wärmeversorgung zu erleichtern, ist ein Energieverbund mit Seewasser geplant. Dazu soll nun ein geeigneter Energiedienstleister gefunden und ein Konzessionsvertrag ausgearbeitet werden.

### Feuerwehr – Sicherheit

Die Feuerwehr Meggen ist sehr gut ausgerüstet und die Mannschaft ist bestens ausgebildet. Eine grosse Herausforderung

ist seit Jahren die Rekrutierung der notwendigen personellen Bestände. Um die Tagesverfügbarkeit langfristig zu sichern, ist ein Zusammenschluss der Feuerwehren Meggen und Adligenswil geplant. 2024 soll in den beiden Gemeinden eine Abstimmung über den Zusammenschluss durchgeführt werden.

### Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen

Der Baubeginn für die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes war im Herbst 2023 geplant. Aufgrund einer Einsprache bzw. einer Beschwerde verzögert sich der Baubeginn. Der Werkdienst ist personell und materiell sehr gut aufgestellt, so dass das hohe Dienstleistungsangebot aufrechterhalten werden kann.

### Weinbau

2023 wurde der Rebberg erstmals durch die Scherer & Bühler AG nach den Grundsätzen des ökologischen Rebbaus betreut. Die Umstellung und die Erneuerung des Rebbergs erfolgen in den Jahren 2023–2025, wobei nebst der ökologischen Aufwertung des Rebbergs auch eine Mechanisierung der Bewirtschaftung realisiert werden soll. Der Wümmet und der direkte Weinverkauf für die Megger Bevölkerung bleiben bestehen. Das Sortiment wird für den Verkauf 2024 erweitert und angepasst.

## Massnahmen und Projekte

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Öko-Vernetzungsprojekt 2. Phase					
Sanierung und Erweiterung Werkhof					
Planung Strategie Wärmeerzeugung					

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Produktion Photovoltaik*	MWh / Jahr		1'639	3'400	2'500	3'000	3'300	3800
Anteil Gebäudewärme fossil*	in %		61	61	59	57	55	53
Bestandessicherung Feuerwehreingeteilte	Anzahl	75	62	75	75	75	75	75

Basisdaten Energiespiegel Meggen, Kanton Luzern\*



## Entwicklung der Finanzen

## Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>2'232</b>	<b>2'596</b>	<b>2'771</b>	<b>6.74</b>	<b>2'811</b>	<b>2'863</b>	<b>2'961</b>
Total	Aufwand	4'717	5'410	5'872	8.54	5'576	5'686	5'742
	Ertrag	2'485	2'814	3'102	10.21	2'765	2'822	2'781
<b>Leistungsgruppen</b>								
Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	2'570	3'029	3'157	4.22			
	Ertrag	786	966	1'040	7.59			
	Saldo	1'784	2'063	2'117	2.64			
Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	Aufwand	415	450	456	1.23			
	Ertrag	415	450	456	1.23			
	Saldo	–	–	–				
<b>Ergebnis Abfallwirtschaft</b>		<b>24</b>	<b>54</b>	<b>55</b>				
Weinbau (Spezialfinanzierung)	Aufwand	108	135	167	23.58			
	Ertrag	108	135	167	23.58			
	Saldo	–	–	–				
<b>Ergebnis Weinbau</b>		<b>16</b>	<b>23</b>	<b>44</b>				
Umweltschutz und Energie	Aufwand	865	1'022	1'306	27.75			
	Ertrag	605	717	891	24.24			
	Saldo	259	305	415	36.01			
Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	Aufwand	551	544	547	0.50			
	Ertrag	551	544	547	0.50			
	Saldo	–	–	–				
<b>Ergebnis Feuerwehr</b>		<b>–43</b>	<b>–68</b>	<b>–42</b>				
Sicherheit	Aufwand	208	229	240	4.58			
	Ertrag	20	2	2	0.00			
	Saldo	188	228	238	4.61			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / – bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ausgaben		–	795	400	–49.69	330	830	650
Einnahmen		–	–	–		–	–	–
<b>Nettoausgaben</b>		<b>–</b>	<b>795</b>	<b>400</b>	<b>–49.69</b>	<b>330</b>	<b>830</b>	<b>650</b>

Budget  
ergänzt

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Umweltschutz:** Die Biodiversität im Siedlungsraum wird weiter gefördert. Mit einem Projekt sollen gemeindeeigene Liegenschaften ökologisch aufgewertet werden. Dies ist ein Projekt, welches vom Kanton Luzern finanziell unterstützt wird.

**Forstwirtschaft:** Im Wald muss vermehrt Sturm- und Käferholz geräumt werden. Dies vor allem nach Unwettern. Bei der Wuhpflege sind weitere Baumfällungen geplant.

**Energie:** Die Gemeinde Meggen hat das Ziel einer fossilfreien Energieversorgung. In den letzten Jahren wurden verschiedene Möglichkeiten für die Erstellung eines Wärmeverbundes geprüft. Es sind für 2024 weitere Abklärungen für eine mögliche Realisierung des Projekts Energieverbund Seewasser vorgesehen.

**Spezialfinanzierungen**

Für nachfolgende Spezialfinanzierungen ist folgendes geplant:

**Abfallwirtschaft:** Schon seit vielen Jahren wird in der Abfallwirtschaft im Gemeindeverband real (Recycling Entsorgung Abwasser Luzern) regional zusammengearbeitet. Mit der Delegation der Abfallwirtschaft an real sorgt diese für die gemeindeübergreifende Sammlung von Kehricht, Grüngut, Papier und Karton sowie für den Betrieb des Ökihofes. So können die Kosten auch weiterhin auf tiefem Niveau gehalten werden.

Der Beitrag an real beläuft sich auf 132'240 Franken und wird pro Einwohnerin und Einwohner berechnet. Es wird mit gleichbleibenden Gebühren von 0.075 Promille der Gebäudeversicherung und 15 Franken pro Wohnung gerechnet. Der Aufwandüberschuss von 54'740 Franken wird mit bestehenden Reserven verrechnet.

**Weinbau Meggenhorn:** Das Rebjahr 2023 ist gut verlaufen und wir konnten im Herbst 8 Tonnen gesunde und reife Trauben ernten, und wir können uns im Frühling 2024 auf einen guten Wein freuen. Für die Rebbergerneuerung werden 50'000 Franken eingesetzt. Das Defizit von 44'200 Franken kann durch eine Entnahme aus den Reserven gedeckt werden.

**Feuerwehr:** Die Besoldung der Feuerwehr für Einsätze und Übungen ist gleich hoch budgetiert wie letztes Jahr. Aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre wurde die Funktionsentschädigung festgelegt. Für Prüfungen der Fahrer, Ausbildungen sowie für das Projekt «Prüfung der Zusammenarbeit / Fusion mit der Feuerwehr Adligenswil» ist ein Mehraufwand von rund 21'000 Franken vorgesehen. Für neue Feuerwehrmitglieder müssen Einsatzkleider angeschafft werden. Gemäss Vorgaben der Gebäudeversicherung müssen die Absturzsicherungssets erneuert werden, da sie das zulässige Höchstalter erreicht haben. Bei der Feuerwehr wird mit einem Ertragsüberschuss von 42'170 Franken gerechnet.

# Aufgabenbereich 5: Raumordnung, Bau und Verkehr

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

## Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Raumordnung, Bau und Verkehr umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Bauverwaltung und Raumordnung
- Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen
- Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)
- Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

Die vorzügliche Lage der Gemeinde ist ein wesentliches Element der hervorragenden Wohn- und Lebensqualität von

Meggen. Mit der Ortsplanung streben wir ein qualitatives Wachstum an und fördern eine ausgewogene Entwicklung der Gemeinde. Uns ist eine gut durchmischte Bevölkerungsstruktur wichtig.

Wir legen grossen Wert auf intakte und zeitgemässe Infrastrukturen.

Dazu gehören leistungsfähige Gemeindebetriebe, gut ausgebaute und unterhaltene Verkehrswege sowie eine bedarfsgerechte Ver- und Entsorgung.

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Mit dem Masterplan und der Gesamtrevision der Ortsplanung streben wir den Erhalt und die Entwicklung der hervorragenden Wohn- und Lebensqualität an. Wir gehen mit dem Bauland sorgsam um und erhalten die wertvollen Grünzäsuren.

In Zusammenarbeit mit dem Verkehrsverbund Luzern optimieren wir laufend die Vernetzung der Bus- und Bahnlinien sowie deren Anschlüsse. Wir stehen innovativen Verkehrslösungen offen gegenüber.

Wir stellen zusammen mit dem Gemeindeverband eine umweltgerechte Behandlung des Abwassers sicher. Den betrieblichen und baulichen Unterhalt der Sammelkanalisationen setzen wir systematisch um.

Wir erneuern die gemeindeeigene Wasserversorgung mit geeigneten Investitionen und weitsichtigen Massnahmen.

## Lagebeurteilung

### Ortsplanung

Zur Gesamtrevision der Ortsplanung hat sich die Bevölkerung an der Dialogveranstaltung, der Ergebniskonferenz und im Mitwirkungsverfahren eingebracht. Unter Einbezug der Ortsplanungskommission wurden Anpassungen vorgenommen und die Gesamtrevision öffentlich aufgelegt. Nach der Behandlung der Einsprachen ist vorgesehen, die Gesamtrevision der Ortsplanung im Frühling 2024 den Stimmberechtigten zur Abstimmung vorzulegen.

Der Masterplan Meggen Zentrum wurde mit den Handlungsfeldern Luzernerstrasse und Mühleweiher weiterbearbeitet. Die Abstimmung über die beiden Sondernutzungsplanungen erfolgt am 26. November 2023. Die weiteren Planungsschritte für die Erweiterung der schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen auf dem Areal Luzernerstrasse werden im Jahr 2024 fortgeführt.

### Wasserversorgung

Die Planung der Etappe B von Arth nach Immensee ist weit fortgeschritten. Über den notwendigen Sonderkredit wird im Frühling 2024 an der Urne abgestimmt. Der Werterhalt der Wasserleitungen im Gemeindegebiet wird weitergeführt. Das Wasserreglement der Gemeinde Meggen wird 2024 überarbeitet.

### Abwasserentsorgung

Die privaten Sammelkanalisationen werden seit drei Jahren durch die Gemeinde unterhalten. Diese werden etappenweise untersucht und bei Mängeln instand gestellt. Der generelle Entwässerungsplan (GEP) wird aktualisiert. Danach wird die Erweiterung des Regenklärbeckens Balmtobel geplant.

## Massnahmen und Projekte

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gesamtrevision Ortsplanung					
Masterplan umsetzen					
Erneuerung der Transportwasserleitung der Wasserversorgung fortsetzen					
Sanierung Schlösslistrasse					

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Erteilte Baubewilligungen	Anzahl		93	60	60	70	70	70
Mengengebühr Wasser	CHF / m <sup>3</sup>		1.70	1.70	1.70	1.70	1.90	1.90
Wasserverbrauch	1'000 m <sup>3</sup> / Jahr		820	775	780	780	780	780

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>3'869</b>	<b>4'121</b>	<b>4'253</b>	<b>3.21</b>	<b>3'568</b>	<b>3'896</b>	<b>4'610</b>
Total	Aufwand	6'623	7'004	7'318	4.48	7'770	7'881	8'090
	Ertrag	2'754	2'884	3'065	6.29	4'202	3'985	3'480
<b>Leistungsgruppen</b>								
Bauverwaltung und Raumordnung	Aufwand	2'989	2'990	3'016	0.87			
	Ertrag	402	372	392	5.37			
	Saldo	2'587	2'618	2'624	0.23			
Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	1'287	1'503	1'629	8.41			
	Ertrag	5	0	0	0.00			
	Saldo	1'282	1'503	1'629	8.41			
Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'122	1'133	1'143	0.85			
	Ertrag	1'122	1'133	1'143	0.85			
	Saldo	-	-	-				
<b>Ergebnis Abwasserbeseitigung</b>		<b>-276</b>	<b>-247</b>	<b>-193</b>				
Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'224	1'378	1'530	11.02			
	Ertrag	1'224	1'378	1'530	11.02			
	Saldo	-	-	-				
<b>Ergebnis Wasserversorgung</b>		<b>-84</b>	<b>104</b>	<b>243</b>				

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)



Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ausgaben	1'961	7'669	6'640	-13.42	8'070	8'070	4'900
Einnahmen	840	700	700	0.00	700	900	900
<b>Nettoausgaben</b>	<b>1'122</b>	<b>6'969</b>	<b>5'940</b>	<b>-14.77</b>	<b>7'370</b>	<b>7'170</b>	<b>4'000</b>

Budget ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

**Bauverwaltung und Raumordnung:** Zu dieser Leistungsgruppe gehören neben der Bauverwaltung und Raumordnung unter anderem auch der Regional- und Agglomerationsverkehr sowie die Denkmalpflege.

**Raumordnung:** Im Sinne des kantonalen Planungs- und Baugesetzes (PBG) wurden die Teilrevisionen der Ortsplanung Meggen sowie die beiden Sondernutzungspläne Mühleweiher und Luzernerstrasse öffentlich aufgelegt. Die Vorprüfungsberichte des Kantons und die Resultate der öffentlichen Auflage haben aufgezeigt, dass es sich bei den Richtprojekten um überzeugende Lösungen für die Gemeinde Meggen handelt. Diese werden den örtlichen Rahmenbedingungen sowie den räumlichen Gegebenheiten gerecht.

**Regionalverkehr:** Für den Betrieb und die Investitionen des öffentlichen Regionalverkehrs entrichtet die Gemeinde Meggen dem Verkehrsverbund Luzern einen Beitrag von 1,28 Mio. Franken. Dies entspricht einer Erhöhung um 65'000 Franken und wurde gemäss Kostenverteiler Öffentlicher Verkehr vom Verkehrsverbund Luzern berechnet. Als Verbesserung des ÖV erfolgt ab Mitte Dezember 2023 eine Verdichtung des Fahrplans in den Hauptverkehrszeiten auf der Linie 24 am Vormittag.

**Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen:** Diese Leistungsgruppe beinhaltet neben den Gemeinde- und Privatstrassen auch die Strassenbeleuchtungen und Gewässerverbauungen. Gemäss Gewässerschutzgesetz müssen ordentliche Nachführungen vorgenommen werden. Diese verursachen einen Mehraufwand von rund 10'000 Franken.

**Spezialfinanzierungen**

Für nachfolgende Spezialfinanzierungen ist folgendes geplant:

**Abwasserbeseitigung:** Die baulichen Massnahmen an privaten Sammelkanalisationen werden gemäss generellem Entwässerungsplan (GEP) fortgesetzt. Zudem werden zusammen mit der Strasse und der Wasserversorgung die Schmutzwasserleitungen und die Kanalisation an der Schlösslistrasse total saniert und auf ein Trennsystem vorbereitet. Bei den Pumpwerken Seeacher und Benzeholz werden Steuerungen ersetzt.

Die Mengengebühr von 1,40 Franken pro verbrauchtem Kubikmeter Frischwasser bleibt auch 2024 gleich. Die Grundgebühr beträgt unverändert 0,08 Franken pro Anschluss (gewichtete Fläche). Damit kann ein Ertragsüberschuss von 192'900 Franken erzielt werden, welcher für die gesetzlich verlangten Rückstellungen zu verwenden ist.

**Wasserversorgung:** Im Jahr 2024 soll das Wasserreglement überarbeitet werden. Beim Pumpwerk Spätzeren in Lauerz erfolgen Sanierungsarbeiten. Beim Pumpwerk Langenried werden Durchfluss- und Druckmessungen eingebaut. Bei der Investitionsrechnung sind der Ersatz der Wasserleitungen Bühlmattstrasse, Alteggthalde und die Trinkwasserverbindungsleitung Schlösslistrasse geplant sowie die Sanierung der Wasserleitung Seestrasse bis Benzeholzplatz. Die Vorbereitung für die Erneuerung der Transportwasserleitung von Lauerz nach Meggen, Etappe B, laufen auf Hochtouren. Im Jahr 2024 soll eine Urnenabstimmung über den Sonderkredit erfolgen. Aufgrund der hohen Investitionen erhöht sich der Abschreibungsbedarf.

Die Mengengebühr von 1,70 Franken pro Kubikmeter Wasser bleibt auch für 2024 gleich. Für das Budget 2024 wird mit einem Aufwandüberschuss von 243'000 Franken gerechnet.

Aufgabenbereich 6: Finanzen und Steuern

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Finanzen und Steuern umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Steuern
- Finanzen
- Finanzausgleich.

Durch einen sorgfältigen Umgang mit den finanziellen Mitteln und vorausschauende Massnahmen stellen wir langfristig einen gesunden Finanzhaushalt sicher. Die Steuerattraktivität der Gemeinde ist uns sehr wichtig. Wir stehen hinter einem fairen Finanzausgleich.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Mit vorausschauenden Massnahmen und einem sorgfältigen Umgang mit den finanziellen Mitteln stellen wir langfristig einen gesunden Finanzhaushalt sicher. Wir setzen uns für einen nachhaltig tiefen Steuerfuss ein. Mit der Pflege der Standort-

vorteile sorgen wir dafür, dass Meggen auch in Zukunft ein lebenswerter und steuergünstiger Wohnort bleibt. Wir stehen hinter einem fairen Finanzausgleich.

Lagebeurteilung

Früher konnte der Souverän bei positiven Rechnungsabschlüssen für das Folgejahr einen Steuerrabatt sprechen. Dies ist nicht mehr möglich. Aufgrund der sehr guten Abschlüsse der letzten Jahre empfiehlt der Gemeinderat eine Senkung des Steuerfusses um 0,05 auf 0,90 Einheiten. Damit wird bewusst ein Verlust budgetiert und ein moderater Abbau des Vermögens einkalkuliert.

Die Aufgaben- und Finanzreform 2018 (AFR18) beeinflusst den Finanzhaushalt der Gemeinde Meggen immer noch stark. Im Rahmen einer Einsprache erhielt die Gemeinde Meggen Rückzahlungen. Zurzeit wird die Wirkung der AFR 18 auf die Finanzen der Gemeinden untersucht. Weitere Erkenntnisse daraus können den Geldfluss zwischen Kanton und Gemeinden kurzfristig und das Budget 2024 nachträglich beeinflussen.

Das Harmonisierte Rechnungsmodell (HRM2) und die neue Rechnungslegung haben sich etabliert. Es wurden noch kleine-

re Anpassungen bei Konten innerhalb der Aufgabenbereiche sowie bei den Umlagen vorgenommen. Das Budget 2024 ist mehrheitlich mit den Zahlen der Vorjahre direkt vergleichbar.

Das Risikomanagement und das interne Kontrollsystem (IKS) werden angewendet.

In der Rechnungslegung des Kantons Luzern ist auch die Kostenrechnung im Budget integriert. Das bedeutet, dass Umlagen von einem Konto auf ein anderes Konto notwendig sind. So muss zum Beispiel der Aufwand für Schul- und Sportinfrastrukturen im Aufgabenbereich Liegenschaften dem Aufgabenbereich Bildung, Jugend und Sport weiterbelastet werden. Diese sogenannten internen Verrechnungen bewirken, dass der Umsatz zusätzlich um rund 19 Mio. Franken erhöht wird.

Zusätzliche Abschreibungen, welche früher zu einem ausgeglicheneren Budget geführt haben, sind nicht mehr zugelassen.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Finanzausgleich					
Wirtschaftsfördernde Massnahmen unterstützen					
Betriebliche Leistungsaufträge erstellen					



## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuerpflichtige Ende Jahr (ohne JP)	Anzahl		5'290	5'300	5'311	5'327	5'354	5'394
Steuerertrag ordentliche Steuern (Einkommens- und Vermögenssteuern)	Mio. CHF		43.8	41.3	40.5	41.6	43.3	45.2
Steuerfuss	Einheiten	0.95	0.95	0.95	0.90	0.90	0.90	0.90
Finanzausgleich Nettobetrag	Mio. CHF		8.4	9.0	9.8	10.9	12.0	13.1

## Entwicklung der Finanzen

## Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>-41'235</b>	<b>-36'408</b>	<b>-34'872</b>	<b>-4.22</b>	<b>-34'777</b>	<b>-33'345</b>	<b>-33'958</b>
Total	Aufwand	14'076	15'506	16'634	7.27	17'956	19'565	20'979
	Ertrag	55'310	51'914	51'507	-0.79	52'733	52'910	54'937
<b>Leistungsgruppen</b>								
Steuern	Aufwand	1'504	1'676	1'710	2.00			
	Ertrag	44'257	41'800	41'103	-1.67			
	Saldo	-42'753	-40'123	-39'393	-1.82			
Finanzen	Aufwand	3'256	3'729	3'865	3.65			
	Ertrag	6'643	7'327	7'426	1.35			
	Saldo	-3'387	-3'597	-3'560	-1.03			
Finanzausgleich	Aufwand	9'316	10'101	11'059	9.49			
	Ertrag	4'411	2'788	2'978	6.79			
	Saldo	4'905	7'312	8'081	10.51			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ausgaben	-	-	75		-	80	450
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
<b>Nettoausgaben</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>75</b>		<b>-</b>	<b>80</b>	<b>450</b>

Budget ergänzt

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Steuern:** In der Leistungsgruppe Steuern sind zur Hauptsache die Steuerverwaltung sowie die ordentlichen Steuern (natürliche und juristische Personen) zusammengefasst.

**Steuerertrag:** Aufgrund der Bevölkerungsentwicklung, des Zuwachses bei den Steuererträgen und der Teuerung wird mit einer Steigerung des Steuerertrages gerechnet. Weil der Steuerfuss von 0,95 auf 0,90 Einheiten gesenkt wird, erfolgt eine Ertragsminderung. Bei den Vermögenssteuern gilt zudem zu berücksichtigen, dass diese ab 2024 gemäss Gesetz wieder mit einem tieferen Satz berechnet werden. Bei der Vermögens- und Einkommenssteuer bei natürlichen Personen werden 1,15 Mio. Franken und bei der Gewinn- und Kapitalsteuer bei juristischen Personen 0,1 Mio. Franken weniger budgetiert.

**Steuernachträge:** Die Nachträge aus den Vorjahren für natürliche und juristische Personen werden um 0,5 Mio. höher, auf 3,9 Mio. Franken, prognostiziert. Dies aufgrund des Veranlagungsstandes und der aktuellen Angaben.

**Finanzen:** Die Leistungsgruppe Finanzen beinhaltet neben der Finanzverwaltung zur Hauptsache die IT, das Controlling, das Betriebsamt und den Tourismus. Für 2024 sind diverse Massnahmen zur IT-Sicherheit, zum Ersatz von IT-Infrastrukturen und zum Dokumentenmanagementsystem der Gemeinde (Gever) vorgesehen. Hinzu kommen Einlagen für Rückstellungen an Ruhegehälter. Aufwandmindernd wirkt sich der Verzicht auf die Abgabe der SBB-GAs aus.

**Finanzausgleich:** Der Finanzausgleich belastet die Gemeinde Meggen 2024 brutto mit 11,1 Mio. Franken. Wegen des hohen Anteils an Seniorinnen und Senioren werden uns im Soziallastenausgleich 1,3 Mio. Franken gutgeschrieben. Netto sind somit 9,8 Mio. Franken zu leisten. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine weitere Erhöhung von 0,8 Mio. Franken. Die Gemeinde Meggen ist die grösste Nettozahlerin unter den Luzerner Gemeinden.

Abgezogen davon wird noch bis 2025 der aus der Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) festgelegte Härteausgleich von 1,7 Mio. Franken.

**Gesamtüberblick alle Bereiche:** Das Budget 2024 basiert auf einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten mit einem Aufwand von 87,75 Mio. Franken und einem Ertrag von 85,62 Mio. Franken. Dies ergibt einen Aufwandüberschuss von 2,13 Mio. Franken (gerundet). Im Vergleich zum Budget 2023 erhöht sich der Gesamtaufwand um 3,31 Mio. Franken oder 3,9%. Die Aufwanderhöhungen ergeben sich zur Hauptsache durch etwas höhere Personal- und Sachaufwendungen, höhere Beiträge für Sonderschulung und Tagesstrukturen, Mietzinszuschüsse Alterswohnungen, Beitrag an Spitex und wirtschaftliche Sozialhilfe. Auch die Beitragszahlungen an den Finanzausgleich steigen weiter an. Zudem haben die Aufwendungen aus Umlagen zugenommen.

Der Gesamtertrag erhöht sich um 0,93 Mio. Franken oder 1,1%. Die Ertragserhöhung ergibt sich im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung des Steuerertrages (natürliche und juristische Personen). Diese werden jedoch durch die Anpassung des Steuerfusses von 0,95 auf 0,90 Einheiten entsprechend reduziert (netto -0,7 Mio. Franken). Dazu kommen höhere Nachkommenserschafungssteuern, Elternbeiträge an die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen und mehr Soziallastenausgleich. Zudem haben die Erträge aus Umlagen zugenommen.

**Investitionen alle Bereiche:** Für 2024 stehen Investitionen von 15,14 Mio. Franken an. Hauptprojekte sind die Erweiterung und Sanierung des Werkhofs, der Landerwerb an der Luzernerstrasse und die Etappe B der Transportwasserleitung Lauerz-Meggen. Daneben sind diverse bauliche Unterhaltsarbeiten von öffentlichen Anlagen und Liegenschaften sowie bei der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung geplant.

# Aufgabenbereich 7: Liegenschaften

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

## Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Liegenschaften umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Verwaltungsvermögen
- Finanzvermögen.

Die Liegenschaften im Verwaltungs- und im Finanzvermögen werden professionell bewirtschaftet und unterhalten. Der optimale Einsatz der Mittel wird mit einer langfristigen Strategie geplant und sichergestellt. Erneuerungen und auch Erweiterungsbauten sind durch eine weitsichtige Planung und geeignete Wachstumsprognosen in der Mehrjahresplanung zu berücksichtigen.

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde Meggen besitzt eine grosse Anzahl von Gebäuden zur Erfüllung ihrer Aufgaben. Diese sind dem Verwaltungsvermögen zugeteilt. Anhand von vergleichbaren Kennzahlen betreffend Flächen, Volumen, Finanzen und Energie werden die Gemeindeliegenschaften optimal bewirtschaftet. Unsere nutzergerechten Liegenschaften bilden die Grundlage für eine

kundenorientierte Verwaltung und leistungsfähige Gemeindebetriebe. Die Infrastrukturen werden bedürfnisgerecht unterhalten. Die Ver- und Entsorgung wird bedarfsgerecht ausgestaltet. Der Werkhof und der Ökihof werden zum Nutzen der Bevölkerung saniert und erweitert.

## Lagebeurteilung

Die Schulraumstrategie der Gemeinde Meggen mit dem Primarschulzentrum Hofmatt und dem Sekundarschulzentrum Zentral ist umgesetzt. Die Sanierungen und Erweiterungen sind abgeschlossen. Als Nächstes steht die Erweiterung der schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen an. Erster Schritt dazu ist der Sondernutzungsplan Luzernerstrasse.

Die Projektierung für die Sanierung und Erweiterung des Werkhofes und die Neugestaltung des Ökihofes ist weit fortgeschritten. Ob im kommenden Jahr mit dem Neubau des Ökihofes gestartet wird, ist von der rechtlichen Klärung des Gerichtes abhängig. Die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes erfolgt im Anschluss an die Realisierung des Neubaus Ökihofes.

Im Bereich Liegenschaften werden die Zustandsdaten für das technische Gebäudemanagement vervollständigt. Die Immobilienstrategie ist in Bearbeitung.

## Massnahmen und Projekte

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sanierung und Erweiterung Werkhof					
Gemeindehaus: Storen und Fenster ersetzen					
Strandbad sanieren					
Hallenbad sanieren					

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Gebäudeversicherungssumme Verwaltungsvermögen	1'000 CHF	Wert-erhalt	122'700	121'000	137'200	137'200	137'200	137'200
Gebäudeversicherungssumme Finanzvermögen	1'000 CHF	Wert-erhalt	13'800	13'800	15'600	15'600	15'600	15'600
Portfoliozustand Verwaltungsvermögen	Punkte	40	41	41	41	41	41	41
Portfoliozustand Finanzvermögen	Punkte	45	48	48	48	48	48	48

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Saldo Globalbudget</b>		-35	445	463	4.09	549	1'086	1'390
<b>Total</b>	Aufwand	8'290	9'704	9'962	2.66	10'065	10'602	11'003
	Ertrag	8'324	9'260	9'500	2.59	9'515	9'516	9'614
<b>Leistungsgruppen</b>								
Verwaltungsvermögen	Aufwand	7'544	8'737	9'007	3.09			
	Ertrag	7'434	8'575	8'826	2.92			
	Saldo	111	162	181	11.82			
Finanzvermögen	Aufwand	746	967	955	-1.23			
	Ertrag	891	685	674	-1.60			
	Saldo	-145	283	282	-0.34			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

### Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Abw.%	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Ausgaben	3'415	4'594	8'255	79.70	17'940	12'510	18'500
Einnahmen	260	-	-		-	-	-
<b>Nettoausgaben</b>	<b>3'155</b>	<b>4'594</b>	<b>8'255</b>	<b>79.70</b>	<b>17'940</b>	<b>12'510</b>	<b>18'500</b>

Budget ergänzt



## Erläuterungen zu den Finanzen

**Schulliegenschaften allgemein:** Alle Schulliegenschaften werden ins Gebäudetechnik-Leitsystem integriert. Neu wird die Infrastruktur des Naturkindergartens gemietet und extern gewartet. Nebst dem Dachunterhalt und kleineren Reparaturen werden bei den Schulhäusern im Schulzentrum Hofmatt die Fassaden gereinigt. Die bestehende Notstromanlage sowie der Inhouse Natelempfang müssen erneuert werden.

Im Schulhaus Zentral 1 werden drei Dachlukarnen renoviert. Im Feuerwehrlokal wird die Beleuchtung auf LED umgerüstet. Für die Kinder- und Jugendarbeit wird ein zusätzliches Materiallager im Velokeller erstellt.

**Sportanlagen:** Für das Strandbad soll ein Wasserspielgerät angeschafft werden. Unter dem Parkdeck wird der Raum, in welchem Fahrzeuge und Treibstoff für die Sportanlagenwartung gelagert werden, mit feuerfesten Wänden und Decke versehen (Brandabschnittsbildung). Beim Schützenhaus Blossegg werden die Jalousien ersetzt.

**Liegenschaften des Verwaltungsvermögens:** Die eingesetzte CAFM-Software für die Bewirtschaftung der Liegenschaften wird weiter ausgebaut. U.a. werden im Jahr 2024 alle technischen Anlagen aufgenommen und in den entsprechenden Gebäuden verortet. Parallel dazu werden die Reinigungsprozesse überprüft und optimiert, wie auch das technische Netzwerk

weiter aufgebaut. Im Zusammenhang mit neuen Brandschutzvorschriften müssen einige Gebäude auf die Nutzung und allfällige Massnahmen überprüft werden.

**Gemeindehaus:** Die alten Schaukästen auf dem Dorfplatz werden durch digitale Schaukästen ersetzt. Um die Aufenthaltsqualität auf dem Dorfplatz zu erhöhen, ist auch im nächsten Sommer eine PopUp-Piazza mit Sitzgelegenheiten und zusätzlichem Schatten geplant.

Für die Sicherheit von Personal und Handwerkern müssen auf den Flachdächern und im Saal Fixpunkte für die Absturzsicherung installiert werden. In den Räumlichkeiten der Musikschule wird der Schallschutz verbessert. Zudem werden im ganzen Haus diverse Ersatzanschaffungen, Service- und Unterhaltsarbeiten durchgeführt.

**Meggenhorn:** Vom Schloss Meggenhorn und vom Park werden die Pläne digitalisiert und ein Parkpflegewerk erarbeitet. Diverse Natursteinmauern sowie der Fussweg oberhalb der Kapelle werden saniert.

**Liegenschaften des Finanzvermögens:** Beim Bahnhofweg 2 werden bei Mieterwechseln die Küchen und Bäder aufgrund des Alters der Liegenschaft saniert. Beim Pfortnerhaus an der Habsburgstrasse 19 wird die Heizung ersetzt.



Dorfplatz: Auch im nächsten Sommer ist eine PopUp Piazza mit Sitzgelegenheiten und zusätzlichem Schatten geplant.

## Zusammenfassung Budget 2024

## Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche (in CHF)	Budget 2024 Aufwand	Budget 2024 Ertrag	Budget 2024 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	7'439'319	7'997'551	-558'231
2 Bildung, Jugend und Sport	24'516'119	9'712'570	14'803'549
3 Soziales und Gesundheit	16'003'512	737'000	15'266'512
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	5'872'374	3'101'711	2'770'663
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	7'318'309	3'065'080	4'253'229
6 Finanzen und Steuern	16'634'165	51'506'544	-34'872'379
7 Liegenschaften	9'962'236	9'499'515	462'721
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>87'746'035</b>	<b>85'619'971</b>	<b>2'126'064</b>

Das Budget 2024 basiert auf einem um 0,05 Einheiten tieferen Steuerfuss von 0,90 Einheiten. Ein Aufwand von 87,75 Mio. Franken und ein Ertrag von 85,62 Mio. Franken ergeben einen Aufwandüberschuss von 2,13 Mio. Franken. Die Aufwanderhöhungen ergeben sich zur Hauptsache durch etwas höhere Personal- und Sachaufwendungen, höhere Beiträge für Sonderschulung und Tagesstrukturen, Mietzinszuschüsse Alterswohnungen, Beitrag an Spitex und wirtschaftliche Sozialhilfe. Auch die Beitragszahlungen an den Finanzausgleich steigen weiter an. Die Ertragserhöhung ergibt sich im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung des Steuerertrages (natürliche und

juristische Personen). Diese werden jedoch durch die Senkung des Steuerfusses von 0,95 auf 0,90 Einheiten entsprechend reduziert. Dazu kommen höhere Nachkommenserbsteuern, steigende Elternbeiträge an Tagesstrukturen und mehr Soziallastenausgleich.

Der Ausgleich der Spezialfinanzierungen findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und deshalb gemäss untenstehender Aufstellung abzubilden.

## Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)

(in CHF)	2024 Aufwand	2024 Ertrag	2024 Saldo
45 Feuerwehr	504'730	546'900	-42'170
53 Abwasserbeseitigung	950'100	1'143'000	-192'900
<i>Total Einlagen in Spezialfinanzierungen / Gewinn (-)</i>	<i>1'454'830</i>	<i>1'689'900</i>	<i>-235'070</i>
42 Abfallwirtschaft	455'740	401'000	54'740
43 Weinbau	167'200	123'000	44'200
54 Wasserversorgung	1'529'580	1'286'500	243'080
<i>Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Verlust (+)</i>	<i>2'152'520</i>	<i>1'810'500</i>	<i>342'020</i>
<b>Total Spezialfinanzierungen (- Gewinn / + Verlust)</b>	<b>3'607'350</b>	<b>3'500'400</b>	<b>106'950</b>

## Zusammenfassung Budget 2024

## Erfolgsrechnung nach Kostenarten

Kostenarten (in CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
30 Personalaufwand	19'273'430.01	20'707'800	21'161'000
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'340'836.23	10'093'800	10'353'250
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'871'411.30	4'339'000	4'457'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'758'338.23	1'546'500	1'579'870
36 Transferaufwand	25'721'787.29	29'172'300	30'824'164
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	15'674'236.95	18'345'160	19'008'351
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>74'640'040.01</b>	<b>84'204'560</b>	<b>87'383'635</b>
40 Fiskalertrag	-49'815'001.08	-47'094'500	-46'450'000
41 Regalien und Konzessionen	-348'238.60	-330'900	-340'700
42 Entgelte	-5'625'945.76	-5'491'100	-5'726'600
43 Verschiedene Erträge	-1'282'493.51	-18'100	-20'100
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-318'968.32	-666'500	-948'620
46 Transferertrag	-11'355'591.37	-10'190'900	-10'513'400
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-15'674'236.95	-18'345'160	-19'008'351
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-84'420'475.59</b>	<b>-82'137'160</b>	<b>-83'007'771</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-9'780'435.58</b>	<b>2'067'400</b>	<b>4'375'864</b>
34 Finanzaufwand	107'200.15	235'700	362'400
44 Finanzertrag	-1'173'916.34	-905'200	-967'200
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1'066'716.19</b>	<b>-669'500</b>	<b>-604'800</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-10'847'151.77</b>	<b>1'397'900</b>	<b>3'771'064</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-1'645'000.00	-1'645'000	-1'645'000
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-1'645'000.00</b>	<b>-1'645'000</b>	<b>-1'645'000</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)</b>	<b>-12'492'151.77</b>	<b>-247'100</b>	<b>2'126'064</b>

(- = Ertragsüberschuss / + = Aufwandüberschuss)

## Geldflussrechnung 2024

(in Tausend CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	12'492	247	-2'126
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'271	4'739	4'857
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-3'020	-	-
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung	-1'677	-	-
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-	-
Wertberichtigungen VV	-	-	-
Wertberichtigungen, Gewinne VV	-	-	-
Übriger Finanzaufwand / Finanzertrag (geldunwirksam)	-	-	-
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-	-
Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-5	-	-5
Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen Finanzvermögen	-213	57	57
Verluste / Gewinne auf Sachanlagen Finanzvermögen (realisiert)	-	-	-
Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	1'009	-	-
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-221	-	-
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-168	-	-
Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialf. Fremd- und Eigenkapital	2'439	880	631
Zins und Amortisation PK-verpfl. / Entnahmen Eigenkapital	-1'645	-1'645	-1'645
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung	-	-	-
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>13'263</b>	<b>4'278</b>	<b>1'770</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>			
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'565	-8'380	-15'835
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'100	700	700
<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>	<b>-4'465</b>	<b>-7'680</b>	<b>-15'135</b>
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-	-	-
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-	-	-
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-	-	-
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	-	-	-
Aktivierung Eigenleistungen	-	-	-
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-4'465</b>	<b>-7'680</b>	<b>-15'135</b>





## Geldflussrechnung 2024 (Fortsetzung)

(in Tausend CHF)	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
<b>Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>			
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen Finanzvermögen	-77	-	-
Marktwertanpassungen / Wertberichtigung auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-	-
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	5	-	5
Abnahme / Zunahme Sachanlagen Finanzvermögen	-223	-	-
Wertaufholungen / Wertberichtigung Sachanlagen Finanzvermögen (nicht realisiert)	213	-57	-57
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen Finanzvermögen (realisiert)	-	-	-
<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit in Finanzvermögen</b>	<b>-82</b>	<b>-57</b>	<b>-52</b>
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-4'465	-7'680	-15'135
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-82	-57	-52
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</b>	<b>-4'547</b>	<b>-7'737</b>	<b>-15'187</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>			
Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-	-
Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-	-
Abnahme / Zunahme Kontokorrentguthaben mit Dritten	-16	-	-
Zunahme / Abnahme Kontokorrentschulden mit Dritten	9'915	-	-
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>9'898</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	13'263	4'278	1'770
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-4'547	-7'737	-15'187
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	9'898	-	-
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>18'614</b>	<b>-3'459</b>	<b>-13'417</b>

Die Geldflussrechnung informiert über die Herkunft und die Verwendung der finanziellen Mittel. Sie ist nach betrieblicher Tätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterteilt.

## Investitionsrechnung 2024

HRM2	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.23	Rest- / Neukredit	Budget 2024 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2024	Budget 2024 Einnahmen in Tsd. CHF
<b>AUSGABEN</b>					15'835		700
<b>Nettoergebnis</b>							15'135
<b>1 Präsidiales und Kultur</b>							
<b>2 Bildung, Jugend und Sport</b>					215		
<b>3 Soziales und Gesundheit</b>					250		
<b>4 Umwelt, Energie und Sicherheit</b>					400		
<b>5 Raumordnung, Bau und Verkehr</b>					6'640		700
<b>6 Finanzen und Steuern</b>					75		
<b>7 Liegenschaften</b>					8'255		
<b>1 Präsidiales und Kultur</b>							
<b>2 Bildung, Jugend und Sport</b>					215		
21 Primarschule					75		
2120 451 Hardware Primarschule 2024	B	Budget 24	75	75	75		
26 Freizeit und Sport					140		
3410 451 Pumptrack Investitionsbeitrag	B	Budget 24	140	140	140		
<b>3 Soziales und Gesundheit</b>					250		
31 Soziale Wohlfahrt					250		
5920 451 Romoos Investitionsbeitrag	B	Budget 24	250	250	250		
<b>4 Umwelt, Energie und Sicherheit</b>					400		
41 Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen					400		
6190 451 Ersatz Tremo X56 Kommunalfahrzeug (Elektro)	B	Budget 24	400	400	400		
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit							

Das Budget der Investitionsrechnung sieht bei Ausgaben von 15,84 Mio. und Einnahmen von 0,70 Mio. Franken Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 15,14 Mio. Franken vor (2023 ergänzt mit Kreditüberträgen aus 2022: 12,43 Mio. Franken).

Um die Investitionsvorhaben zu finanzieren, stehen die Einnahmen und die Abschreibungen zur Verfügung. Je nach Ergebnis der Erfolgsrechnung wird davon ein Defizit abgezogen oder ein Ertragsüberschuss dazugerechnet.

Den Nettoinvestitionen stehen Abschreibungen von 4,46 Mio. Franken gegenüber. Da das Budget 2024 mit einem Aufwandüberschuss von 2,13 Mio. Franken abschliesst, stehen keine weiteren Mittel aus der Erfolgsrechnung für die Finanzierung der Nettoinvestitionen zur Verfügung. Es besteht 2024 ein Mittelbedarf von 12,80 Mio. Franken.

Die Bruttoausgaben verteilen sich wie folgt:

Liegenschaften	8,26 Mio. Franken	(52 %)
Tiefbau	6,64 Mio. Franken	(42 %)
Übriges	0,94 Mio. Franken	(6 %)



Investitionen 2024 (Fortsetzung)

HRM2	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.23	Rest-/Neukredit	Budget 2024 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2024	Budget 2024 Einnahmen in Tsd. CHF
<b>5 Raumordnung, Bau und Verkehr</b>					<b>6'640</b>		<b>700</b>
52 Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen					2'220		
3420 452 Spielplatz Tschädigen Ersatz Spielgeräte	B	Budget 24	150	150	150		
6150 451 Planung Sanierung Bushaltestellen	B	Budget 24	200	200	200		
6150 452 Planung Umgebungsgestaltung Mühlweiher	B	Budget 24	100	100	100		
6150 453 Erschliessung Überbauung Mühlweiher	B	Budget 24	50	50	50		
6150 454 Sanierung diverse Wege 2024	B	Budget 24	150	150	150		
6150 455 Sanierung Schmidtentobelweg	B	Budget 24	350	350	150	200	
6150 456 Bauliche Massnahme Tempo 30 Schösslistrasse	B	Budget 24	250	250	250		
6150 457 Belagseinbau Herrenfahrstrasse	B	Budget 24	80	80	80		
6150 458 Sanierung WC Fridolin-Hofer-Platz	B	Budget 24	200	200	200		
7410 451 Sanierung Mühlweiher Planung	B	Budget 24	60	60	60		
7410 459 Bachdurchlass und Anpassung Ufermauer Fridolin-Hofer-Platz	B	Budget 24	430	430	430		
7410 460 Planung Sanierung Mettenwilbach aufgrund Gefahrenkarte	B	Budget 24	50	50	50		
7710 461 Sanierung Aufbahrungshalle, WC-Anlage und Gartendepot	B	Budget 24	350	350	350		
53 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)					1'440		200
7200 451 Übrige Projekte Netzausbauten 2024	B	Budget 24	150	150	150		
7200 452 Massnahmen aus GEP 2024	B	Budget 24	300	300	300		
7200 453 Investitionen, Übernahme private Sammelkanalisationen 2024	B	Budget 24	300	300	300		
7200 454 Ersatz Hauptleitung Kanalisation Schösslistrasse	B	Budget 24	350	350	350		
7200 455 Bühlmattstrasse Sanierung Kanalisation	B	Budget 24	200	200	200		
7200 456 Sanierung Seestrasse bis Benzeholzplatz	B	Budget 24	40	40	40		
7200 457 Planung und Ersatz Pumpwerk Luzernerstrasse	B	Budget 24	100	100	100		
7200 601 Kanalisations-Anschlussgebühren	B						200
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit							

Investitionen 2024 (Fortsetzung)

HRM2	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.23	Rest-/Neukredit	Budget 2024 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2024	Budget 2024 Einnahmen in Tsd. CHF
54 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)					2'980		500
7100 451 Unterhalt Leitungsnetz Meggen 2024	B	Budget 24	500	500	500		
7100 452 Sanierung TWL Lauerz-Meggen 2024	B	Budget 24	200	200	200		
7100 453 Sanierung Bühlmattstrasse Ersatz Hauptleitung	B	Budget 24	450	450	450		
7100 454 Ersatz Trinkwasserverbindungsleitung Schösslistrasse	B	Budget 24	350	350	350		
7100 456 Sanierung Seestrasse bis Benzeholzplatz	B	Budget 24	300	300	300		
7100 457 Planung Sanierung Riedweg	B	Budget 24	80	80	80		
7100 458 Altegghalde Ersatz Wasserleitung	B	Budget 24	400	400	400		
7100 459 Erneuerung TWL Lauerz-Meggen, Etappe B	S(19)	Sonderkredit pendent	7'100	7'100	700	6'400	
7100 601 Wasser-Anschlussgebühren	B						500
<b>6 Finanzen und Steuern</b>					<b>75</b>		
62 Finanzen					75		
200 451 Update und Erweiterung alte Software Gemeinde	B	Budget 24	75	75	75		
<b>7 Liegenschaften</b>					<b>8'255</b>		
71 Verwaltungsvermögen					8'255		
0290 452 Gemeindehaus Planung für Brandschutz, Storen, Fenster, Schliessanlage	B	Budget 24	250	250	250		
0290 453 PV-Anlage Gemeindehaus (West)	B	Budget 24	80	80	80		
0290 455 Gemeindehaus: Restaurant Pyramide Planung Erneuerung	B	Budget 24	50	50	50		
2170 451 Masterplan Zentrum - Haus Tagesstrukturen Planung	B	Budget 24	850	850	850		
2170 452 Landerwerb Luzernerstrasse	B	Budget 24	2'500	2'500	2'500		
2170 453 Masterplan Zentrum Planung gemeinsame Anlagen	B	Budget 24	400	400	400		
2172 451 Schulhaus Hofmatt 2 PV-Anlage mit Dachsanierung	B	Budget 24	300	300	300		
2172 452 Optimierung und Sanierung Lüftungsanlagen Hofmatt 3	B	Budget 24	90	90	90		
2173 451 Zentral 1 - Digitale Wandtafeln Ersatzbeschaffung	B	Budget 24	130	130	130		
2173 452 Zentral 1 - Beleuchtung Umrüstung auf LED	B	Budget 24	170	170	170		
3111 451 Meggenhorn, Sanierung öffentliche Parkplätze	B	Budget 24	50	50	50		
3111 452 Erstellung Wintercafé und Kursräume	B	Budget 24	155	155	155		
3111 453 Meggenhorn, Hangsicherung, Sandsteinabbruch	B	Budget 24	120	120	120		
3410 452 Ersatzneubau Hallenbadgebäude Architekturwettbewerb	B	Budget 24	450	450	450		
3410 453 Strandbad Sanierung (Planung)	B	Budget 24	60	60	60		
6191 251 Erweiterung und Sanierung Werkhof	S(18)	SK 15.05.22	10'100	2'114	7'986	2'400	5'586
8794 451 Wärmezentrale (Ausführung)	B	Budget 24	850	850	200	650	
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit							



## Kennzahlen

Die nachstehenden Kennzahlen wurden gemäss den Vorgaben laut Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) ermittelt.

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	min.		425 %	56 %	13 %	11 %	3 %	0 %
<b>Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre</b>	min.	80 %	128 %					

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Im Aufgaben- und Finanzplan soll der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt des Budgetjahres und der drei Planjahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin mehr als 1500 Franken beträgt.

Der Selbstfinanzierungsgrad wird durch die hohen Investitionen und die Defizite aus der Reduktion des Steuerfusses auf 0,90 Einheiten stark beeinflusst. In den einzelnen Jahren und auch im Durchschnitt über 5 Jahre ist er daher nicht erfüllt. Trotz bestehendem Eigenkapital zur Deckung der Defizite soll durch Staffelung und Anpassung der Investitionen in der zukünftigen Planung geprüft werden, ob eine weitere Verbesserung des Selbstfinanzierungsgrades erreicht werden kann.

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	min.	10 %	26.5 %	6.4 %	2.9 %	4.2 %	0.8 %	0.1 %

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.

Der Selbstfinanzierungsanteil soll sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin mehr als 1500 Franken beträgt. Auch diese Kennzahl wird stark durch die erwarteten Defizite beeinflusst.

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	max.	4 %	-0.1 %	0.0 %	-0.1 %	0.2 %	0.7 %	1.1 %

Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist.

Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Zinsbelastungsanteil soll 4 Prozent nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Kapitaldienstanteil</b>	max.	15 %	5.9 %	7.1 %	7.2 %	8.0 %	9.0 %	9.5 %

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.

Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Der Kapitaldienstanteil soll 15 Prozent nicht übersteigen.

## Kennzahlen (Fortsetzung)

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	max.	150 %	-70.7 %	-31 %	-31 %	32 %	86 %	149 %

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge inkl. Ressourcenausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen. Der Nettoverschuldungsquotient soll 150 % nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Nettoschuld pro Einwohner / in</b>	max.	2'500	-3'860	-1'502	-1'392	1'514	4'060	6'989

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens. Die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin soll 2500 Franken nicht übersteigen.

In den letzten beiden Planungsjahren wird die Kennzahl nicht erfüllt. Da Meggen keine strukturellen Defizite hat, kann eine Verbesserung durch Ertragsüberschüsse und wenn notwendig durch eine Verschiebung und Anpassung der Investitionen über den Planungshorizont hinaus erreicht werden.

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner / in</b>	max.	3'000	-3'558	-1'838	-1'882	346	2'275	4'849

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.

Die Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner und Einwohnerin soll 3000 Franken nicht übersteigen. Diese Kennzahl wird im letzten Planungsjahr nicht erfüllt.

		Grenzwert	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	max.	200 %	98.4 %	97.9 %	135.2 %	164.8 %	203.2 %	232.2 %

Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Der Bruttoverschuldungsanteil soll 200 % nicht übersteigen. Weil Meggen über ein erhebliches Eigenkapital verfügt, ist die Überschreitung dieser Kennzahl in den letzten beiden Planungsjahren vertretbar.

# Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2024–2027

## Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche (in CHF)	Budget 2024 Saldo	Plan 2025 Saldo	Plan 2026 Saldo	Plan 2027 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	-558	-774	-676	-618
2 Bildung, Jugend und Sport	14'804	14'761	15'209	15'497
3 Soziales und Gesundheit	15'267	15'358	15'181	14'897
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	2'771	2'811	2'863	2'961
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	4'253	3'568	3'896	4'610
6 Finanzen und Steuern	-34'872	-34'777	-33'345	-33'958
7 Liegenschaften	463	549	1'086	1'390
<b>Total Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)</b>	<b>2'126</b>	<b>1'497</b>	<b>4'214</b>	<b>4'778</b>

Für das Budget 2024 wird mit einem um 0,05 Einheiten tieferen Steuerfuss von 0,90 Einheiten gerechnet. Im Jahr 2024 ist auch die auf vier Jahre befristete Vermögenssteuerhöhung (2020 bis 2023) der Steuergesetzrevision 2020 beendet.

Dies führt trotz Bevölkerungs- und Steuerpflichtigen-Zuwachs zu einem insgesamt tieferen Steuerertrag. Trotz des erwarteten Wegfalls eines Teils der Vermögenssteuer und der Steuerfuss-senkung soll der Steuerfuss auch 2025 bis 2027 unverändert bleiben. Damit wird weiterhin das Ziel verfolgt, die steuergünstigste Gemeinde im Kanton Luzern zu bleiben.

Weitere Angaben zum Aufgaben- und Finanzplan sind in den einzelnen Aufgabenbereichen enthalten.

Der Ausgleich der Spezialfinanzierungen findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und deshalb gemäss untenstehender Aufstellung abzubilden.

## Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)

(in Tausend CHF)	2024 Saldo	2025 Saldo	2026 Saldo	2027 Saldo
42 Abfallwirtschaft	55	58	60	63
43 Weinbau	44	45	-4	-4
45 Feuerwehr	-42	-62	-43	-44
53 Abwasserbeseitigung	-193	-250	-218	-187
54 Wasserversorgung	243	331	297	374
<b>Total Spezialfinanzierungen (- Gewinn / + Verlust)</b>	<b>107</b>	<b>123</b>	<b>91</b>	<b>201</b>

## Planungsgrundlagen / Kennzahlen

	Grösse	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Steuerfuss Gemeinde	Einheiten	0.900	0.900	0.900	0.900
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	in %	0.3 %	0.3 %	0.5 %	0.8 %
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	Personen	7'814	7'837	7'876	7'935
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen	in %	4.5 %	3.5 %	3.5 %	3.5 %
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen	in %	5.0 %	5.0 %	5.0 %	5.0 %
Ø Veränderung Personalaufwand (30)	in %	2.0 %	1.6 %	1.4 %	1.4 %
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand (31)	in %	1.0 %	0.8 %	0.8 %	0.8 %

Das Budget 2024 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2024–2027 wurden aufgrund der vorstehenden Planungsgrundlagen erstellt. Weitere Planungsgrundlagen sind in den einzelnen Aufgabenbereichen unter der Rubrik «Messgrössen» zu finden.

Einen grossen Einfluss auf die zukünftige Planung hat weiterhin die Entwicklung des Finanzausgleichs. Neben den weiter anstei-

genden Beiträgen wird der in der Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) festgelegte Beitrag von 1,7 Mio. Franken aus dem Härteausgleich nur noch bis 2025 gewährt. Ebenfalls Einfluss auf die Entwicklung der Erfolgsrechnung haben ausserdem die Bevölkerungsentwicklung, die Konjunktur- und Wirtschaftslage und damit verbunden die Entwicklung des Steuerertrages sowie das anhaltend hohe Investitionsvolumen.

## Investitionen und Ausgabenplan

(in Tausend CHF)	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>Investitionen Brutto (Ausgaben)</b>	<b>15'835</b>	<b>26'400</b>	<b>21'660</b>	<b>24'560</b>

Von 2024 bis 2027 sollen rund 88,5 Mio. Franken investiert werden. Es stehen verschiedene Strassensanierungen und vor allem Kanalisations- sowie Wasserversorgungsbauten an. Daneben sind auch grössere Ausgaben im Liegenschaftsbereich vorgesehen (Sanierung Schösslistrasse, Umgebungsgestaltung Mühleweiher, Vergrösserung Rückhaltebecken Balmtobel, Etappe B TWL Lauerz-Meggen, Sanierung Hauptstrasse 13, Gemeindehaus, Kindergarten Hofmatt, Altschulhaus, Ersatzneubau Hallenbad, neues Haus Tagesstrukturen, Erweiterung und Sanierung Werkhof).

Im Aufgabenplan sind die grösseren Projekte und Massnahmen festgehalten. Die meisten dieser Aufgaben stehen in einem Zusammenhang mit Investitionen. Die wichtigsten davon sind in den einzelnen Aufgabenbereichen unter dem Titel «Projekte und Massnahmen» aufgeführt. Im Aufgabenplan 2024 bis 2027 sind insgesamt 185 Projekte vorgesehen.

## Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Meggen

Als Controlling-Kommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode von 2024 bis 2027 und das Budget 2024 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inklusive Steuerfuss für das Jahr 2024 der Gemeinde Meggen beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie gemäss dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Aufgaben- und Finanzplan sowie das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig. Die Entwicklung ist in Übereinstimmung mit den strategischen Zielsetzungen des Gemeinderates.

Den im Budget vorgesehenen Ausgabenüberschuss von 2'126'064 Franken und den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 0,90 Einheiten beurteilen wir in Anbetracht der nachfolgenden Überlegungen als gut vertretbar:

- Wir haben frühzeitig den Umgang mit Ertragsüberschüssen thematisiert und eine Anpassung des Steuerfusses diskutiert. Diese Position nehmen wir weiterhin ein, auch wenn damit eine moderate Reduktion des über die Jahre stetig angewachsenen Eigenkapitals verbunden ist.
- Die effektiven Steuereinnahmen haben über die vergangenen Jahre die budgetierten Zahlen regelmässig übertroffen. Unseres Erachtens gibt es keine Anzeichen dafür, dass sich diese Tendenz im kommenden Jahr nicht fortsetzen wird.

- Es hat sich in der Vergangenheit gezeigt, dass die Globalbudgets der Aufgabenbereiche aus verschiedenen Gründen (u.a. Verzögerungen in der Realisierung von budgetierten Vorhaben, Erzielung von günstigeren Preisen bei der Vergabe von Aufträgen) meist nicht ausgeschöpft wurden.
- Das Investitionsbudget steht unter dem Vorbehalt, dass alle vorgesehenen Projekte zeitgerecht realisiert werden können; zudem haben die Ausschreibungserfolge oftmals kosten-dämpfende Effekte.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget 2024 mit einem Aufwandüberschuss von 2,13 Mio. Franken inklusive einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten sowie Bruttoinvestitionen von 15,84 Mio. Franken zu genehmigen.

Meggen, im Oktober 2023

### Controlling-Kommission der Gemeinde Meggen

Der Präsident: Alain Bachmann

Die Mitglieder: Thomas Affolter  
Bruno Landolt  
Brigitte Lötscher  
Roland Stucki

## Bericht der Finanzaufsicht Gemeinden

«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2023 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2023–2026 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar

sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 16. Februar 2023 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

## Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat hat den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2024 bis 2027 und das Budget für das Jahr 2024 verabschiedet und beantragt Folgendes:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2024 bis 2027 ist Kenntnis zu nehmen.

2. Das Budget für das Jahr 2024 mit einem Aufwandüberschuss von 2'126'064.00 Franken, Investitionsausgaben von 15'835'000.00 Franken und einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten sowie den politischen Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche sind zu beschliessen.


Meggen, im Oktober 2023

**Gemeinderat Meggen**

## Abstimmungsfrage

Stimmen Sie dem Budget 2024 mit einem Aufwandüberschuss von 2'126'064.00 Franken, Investitionsausgaben von 15'835'000.00 Franken und einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten sowie den politischen Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zu?

## Stimmzettel Urnenabstimmung



Gemeinde Meggen Gemeinderat

### Stimmzettel

**für die Urnenabstimmung vom 17. Dezember 2023**

Antwort

Stimmen Sie dem Budget 2024 mit einem Aufwandüberschuss von 2'126'064.00 Franken, Investitionsausgaben von 15'835'000.00 Franken und einem Steuerfuss von 0,90 Einheiten sowie den politischen Leistungsaufträgen der Aufgabenbereiche zu?

---

*Dieses Schema darf nicht als Stimmzettel verwendet werden.*





Das Dach von Schloss Meggenhorn strahlt nach der Sanierung im neuen Glanz.

## Bauabrechnung Sonderkredit Dachsanierung Schloss Meggenhorn

### Ausgangslage

Seit dem 31. Dezember 1974 ist das Schlossgut im Besitz der Gemeinde Meggen. In den darauffolgenden Jahren erfolgte etappenweise eine Gesamtrestaurierung. Im Gegensatz zu den anderen Bauteilen wurde dem Dach von Schloss Meggenhorn seit Jahrzehnten keine gesamtheitliche Betrachtung gewährt. Seit 2016 drang mehrmals an verschiedenen Orten Wasser durch das beschädigte Dach ins Gebäude ein.

### Realisierung

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2020 genehmigten die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger den Sonderkredit für die Dachsanierung Schloss Meggenhorn in der Höhe von 2,05 Mio. Franken.

Die Bauarbeiten starteten im September 2021 und dauerten ein Jahr. Gegenüber dem ursprünglichen Zeitplan musste die Bauzeit um drei Monate verlängert werden. Dies aufgrund unerwarteter zusätzlicher Schäden und Lieferverzögerungen von Materialien.

Bei der Sanierung wurde grossen Wert darauf gelegt, einerseits den heutigen Stand der Technik zu berücksichtigen, andererseits auch die Qualitäten historischer Details im Auge zu behalten.

So entspricht die neu eingebaute Unterlüftung der Hauptdachflächen dem heutigen Stand der Technik. Die wieder fugenlos konstruierten Blechanschlüsse zeugen hingegen von qualitativ hochstehenden historischen Details, welche in der Erstellung zwar etwas teurer, dafür aber wesentlich langlebiger sind und ein Minimum an Unterhalt benötigen.

Die Bleche und Ornamente stammen aus verschiedenen Bauzeiten und unterschiedlichen Materialien. Aufgrund einer Gesamtbeurteilung wurde in Zusammenarbeit mit der Denkmalpflege aus qualitativen Gründen entschieden, alle neuen Bleche in Kupfer auszuführen. Wo es der Zustand und der qualitative Unterschied zuliesse, blieben die alten Ornamente und Bleche erhalten. Gleichzeitig wurde mit der Dachsanierung die Schlossfassade kontrolliert und wo notwendig Schäden behoben. Ebenfalls wurden Sandsteinuntergründe retuschiert und Holzuntergründe neu gefasst.



20. November 2021: Das Dach von Schloss Meggenhorn ist eingepackt.

**Sonderkredit Dachsanierung Schloss Meggenhorn**

	<b>Kredit inkl. MwSt.</b>	<b>Abrechnung inkl. MwSt.</b>
Dachsanierung	2'050'000.00	
Baukosten gemäss Baubrechnung		1'860'545.80
Zwischentotal	2'050'000.00	1'860'545.80
Kreditunterschreitung (9.4%)		189'454.20
<b>Gesamttotal</b>	<b>2'050'000.00</b>	<b>2'050'000.00</b>

**Kreditunterschreitung**

Der genehmigte Baukredit von 2,05 Mio Franken konnte um 189'454.20 Franken unterschritten werden. Die Ermittlung der Baukosten stellte von Anfang an eine Herausforderung dar, da der Zustand von etlichen Bauteilen erst ab Gerüst abschliessend beurteilt werden konnte. Aufgrund der komplexen Ausgangslage wies der im Jahr 2020 erarbeitete Kostenvoranschlag eine Spannweite zwischen 1,75 Mio und 2,05 Mio Franken inkl. MwSt. auf. Trotz des schlechteren Zustandes und der verlängerten Bauzeit konnte der Kreditrahmen eingehalten werden. Die Mehrkosten wurden dank einer strengen Kostendisziplin aufgefangen.

**Subventionen**

Die ausgeführten Arbeiten sind subventionsberechtigt. Die definitive Subventionsfestsetzung der Dienststellen Hochschulbildung sowie Kultur, Denkmalpflege und Archäologie vom 6. Juni 2023 beträgt 359'992.95 Franken, also rund 19,5 % der Baukosten. Die Zahlung ging im Juni 2023 bei der Gemeinde Meggen ein.

**Empfehlung der externen Revisionsstelle**

Die externe Revisionsstelle (BDO AG) prüfte die Abrechnung und bestätigte die Richtigkeit und Vollständigkeit. Sie empfiehlt die Abrechnung zu genehmigen. Der Revisionsbericht kann bei der Gemeindekanzlei eingesehen werden.

**Antrag des Gemeinderates**

Der Gemeinderat beantragt den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern, die Bauabrechnung für den Sonderkredit Dachsanierung Schloss Meggenhorn zu genehmigen.

Meggen, im Oktober 2023

**Gemeinderat Meggen**



Sanierung Dach Schloss Meggenhorn: Baustellenbesuch mit Architekt Roger Kraushaar.

# Abstimmungsfrage

Stimmen Sie der Bauabrechnung für den Sonderkredit Dachsanierung Schloss Meggenhorn zu?

## Stimmzettel Urnenabstimmung

Gemeinde Meggen  Gemeinderat

# Stimmzettel

**für die Urnenabstimmung vom 17. Dezember 2023**

Antwort

Stimmen Sie der Bauabrechnung für den  
Sonderkredit Dachsanierung Schloss Meggenhorn zu?

---

*Dieses Schema darf nicht als Stimmzettel verwendet werden.*







# Wir beantworten gerne Ihre Fragen

**Urs Brücker**  
Gemeindepräsident

Tel. 041 379 82 38  
urs.bruecker@meggen.ch



**HansPeter Hürlimann**  
Gemeindeammann

Tel. 041 379 82 12  
hanspeter.huerlimann@meggen.ch



**Olivier Class**  
Gemeinderat  
Soziales / Gesundheit

Tel. 041 379 82 25  
olivier.class@meggen.ch



**Karin Flück Felder**  
Gemeinderätin  
Umwelt, Energie und Sicherheit

Tel. 041 379 82 41  
karin.flueck@meggen.ch



**Carmen Holdener**  
Gemeinderätin  
Bildung, Jugend und Sport

Tel. 041 379 82 31  
carmen.holdener@meggen.ch



**Stephan Lackner**  
Abteilungsleiter Finanzen

Tel. 041 379 82 27  
stephan.lackner@meggen.ch



**Elisabeth Flury**  
Leiterin Buchhaltung

Tel. 041 379 82 16  
elisabeth.flury@meggen.ch



## Informationen

Am Schalter der Gemeindekanzlei können weitere Exemplare dieser Botschaft bezogen werden. Detaillierte Unterlagen zum Budget sowie zum Aufgaben- und Finanzplan liegen bei der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf oder können im Internet eingesehen oder bezogen werden. Vervielfältigte Exemplare des detaillierten Budgets sind ebenfalls bei der Gemeindekanzlei erhältlich.

### Öffnungszeiten Gemeindekanzlei

Montag 8.00 bis 11.45 Uhr und 14.00 bis 18.00 Uhr  
Dienstag–Freitag 8.00 bis 11.45 Uhr und 14.00 bis 17.00 Uhr

Aktuelle Infos aus der Gemeinde

[www.meggen.ch](http://www.meggen.ch)